

Van: [redacted] <[redacted]>

Verzonden: dinsdag 6 mei 2025 16:14

Onderwerp: FW: Reactie Brief met verzoek om tijdige aanlevering jaarstukken en controleverklaring 2024

Beste voorzitters van de auditcommissie,

Bijgaand ontvangt u de reactie van het Dagelijks Bestuur van de GR Sociaal op ons verzoek tot het tijdig aanleveren van de jaarstukken met controleverklaring 2024. Helaas niet het antwoord waar we op gehoopt hadden.

Met vriendelijke groet,

[redacted]

Raadsadviseur/ Plv. griffier



[redacted]



[redacted]

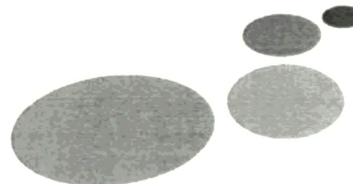


[redacted]

[redacted]



www.zwijndrecht.nl



Van: [REDACTED]

Verzonden: maandag 28 april 2025 10:49

Aan: [REDACTED] <[REDACTED]>

CC: [REDACTED], [REDACTED] ([REDACTED]) <[REDACTED]>

Onderwerp: Reactie Brief met verzoek om tijdige aanlevering jaarstukken en controleverklaring 2024

Geachte Griffie,

In antwoord op het verzoek ten aanzien van de aanlevertermijn van de jaarstukken met controleverklaring 2024 vindt u de reactie vanuit het Dagelijks Bestuur GR Sociaal in de bijlage.

Namens [REDACTED] [REDACTED],

Hartelijke groet,

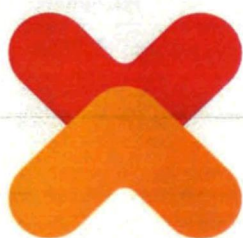
[REDACTED]
Procesondersteuner GR Sociaal

Sociale Dienst Drechtsteden

[REDACTED]
Spuiboulevard 298, 3311 GR Dordrecht

Niet aanwezig op vrijdag





GR Sociaal
Sociale Dienst Drechtsteden X Drechtwerk

Postbus 619 3300 AP Dordrecht

Aan de auditcommissie van de gemeente

Zwijndrecht, T.a.v. [REDACTED]

Cc. de auditcommissie van de gemeente Alblasserdam, T.a.v.

[REDACTED]

Cc. de auditcommissie van de gemeente Hardinxveld-
Giessendam, T.a.v. [REDACTED]

Cc. de auditcommissie van de gemeente Sliedrecht, T.a.v. dhr.

[REDACTED]

Telefoon: 078-770 8910

E-mail: [REDACTED]

Behandeld door: [REDACTED]

Onderwerp: Verzoek om tijdige aanlevering van jaarstukken en controleverklaring 2024

Datum: 16 april 2025

Ons kenmerk: 2025 -04

Uw kenmerk: Brief van 3 maart 2025

Geachte heer [REDACTED],

In antwoord op uw verzoek, mede namens een aantal andere gemeenten, ten aanzien van de aanlevertermijn van de jaarstukken met controleverklaring bericht ik u als volgt.

Wij begrijpen uw verzoek voor snellere aanlevering van de jaarstukken. Het Algemeen Bestuur (AB) van de GR Sociaal heeft een planning voor de jaarstukken, resulterend in de behandeling en vaststelling van de jaarstukken in het AB van 10 juli 2025. Deze planning is in lijn met voorgaande jaren. De accountantscontrole en ambtelijke voorbereiding hiervan is op deze planning afgestemd.

Het is helaas niet mogelijk hiervan af te wijken. Hierbij geven wij aan dat een (toekomstige) snellere aanlevering niet mogelijk is, gezien onder meer de landelijke afspraken over het opleveren van productieverantwoordingen met controleverklaringen van de aanbieders in de Wmo. Deze lasten zijn van materieel belang voor controle van de GR Sociaal. Daarnaast heeft de GR ook een cyclus van AB-vergaderingen welke jaarlijks wordt vastgesteld en waarin niet geschoven kan worden.

Wij vragen uw begrip voor deze omstandigheden. U kunt wel beschikken over de concept jaarstukken welke - in overeenstemming met de wetgeving voor Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) - dit jaar op 1 april 2025 ter zienswijze aan de deelnemende gemeenten zijn verstrekt.

Daarnaast zien wij voor dit jaar nog een extra aandachtspunt dat de planning van het bestuurlijk traject kan beïnvloeden. Het betreft het nog lopende onderzoek naar zakelijke en sociale integriteit, waarover u onder meer in de concept jaarstukken 2024 bent geïnformeerd. Op basis van de uitkomsten hiervan en de reflectie van ons Dagelijks Bestuur (DB) hierop dienen het DB en de accountant in te schatten of dit tot aanvullend uit te voeren werkzaamheden in de organisatie en voor de accountant leidt. Met de accountant houden we uiteraard afstemming over een realistisch tijdpad en mocht dit onverhoopt

aanpassingen van het tijdpad vragen dan communiceren wij daarover naar verwachting rond 1 juni 2025 met u en uw gemeenten.

Het DB is gepland voor 26 juni 2025. In dat DB is goedkeuring van de jaarstukken 2024 geagendeerd, hetgeen (eveneens) plaats dient te vinden alvorens de accountant tot afgifte van de controleverklaring kan overgaan. Hoewel momenteel een nieuwe financiële verordening en controleverordening ter zienswijze zijn voorgelegd aan de gemeenten en hoewel wij deze graag nog van toepassing laten zijn op de jaarrekeningcontrole voor 2024, kiezen we er als DB voor nog de huidige financiële verordening toe te passen. Dit om vermijdbare complexiteit in het goedkeurings- en vaststellingsproces ook daadwerkelijk te vermijden en de doorlooptijd tot afgifte van de controleverklaring maximaal te beperken.

Dat betekent concreet dat de accountant kort na het DB van 26 juni 2025 de controleverklaring kan afgeven, mits de uitkomsten van het genoemde onderzoek geen aanleiding geven tot door de accountant aanvullend uit te voeren werkzaamheden.

Zoals u ziet is ook dan nog steeds sprake van een latere aanlevering aan de gemeenten dan door u en enkele andere auditcommissie(s) is gevraagd. Het is goed om te weten dat het DB ieder jaar eind juni is, waardoor ook in een 'regulier' jaar uw verzoek en dat van de andere gemeenten niet realiseerbaar is. Wel is er uiteraard de bereidheid bij onze accountant om proactief met andere betrokken accountants van de gemeenten te communiceren zodat vroegtijdig kan worden afgestemd wat de 'gemeentelijke' accountants nodig hebben. En wat zij eventueel al voor het DB van 26 juni 2025 aan informatie kunnen ontvangen om tot afronding te komen van de controlewerkzaamheden van de gemeenten voorafgaand aan formele goedkeuring van de jaarstukken van de GR Sociaal door het DB.

Hoogachtend,

het Dagelijks Bestuur van de GR Sociaal,
namens deze



waarnemend secretaris



voorzitter

Afschrift aan: Algemeen Bestuur GR Sociaal

Noot

**In dit document zijn gedeeltes onleesbaar gemaakt
op grond van artikel 5 van de Wet open overheid:**

- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (naam)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (e-mail)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (adresgegevens)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (telefoonnummer)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (datum)
- Art. 5.1 lid 2 onderdeel e Woo (handschrift)