

Van	Het college van burgemeester en wethouders
Aan	De gemeenteraad
Datum B&W vergadering	27 juni 2022
Zaaknummer	657068
Portefeuillehouder	Mark Marshall
Onderwerp	Aanpassing Jaarstukken 2022, eerste Voortgangsverslag 2023 en Perspectiefnota 2024.

1. Kennisnemen van

De aanpassingen van de Jaarstukken 2022, het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024.

2. Inleiding

Medio mei heeft u de concept-Jaarstukken 2022 ontvangen. Deze versie was nog onder voorbehoud van de verklaring van de accountant en de controle van de definitieve verantwoording Sociaal domein vanuit de Regio Gooi en Vechtstreek. Recent zijn de controles afgerond en zijn de definitieve cijfers vastgesteld. Mede naar aanleiding van de schriftelijke vragen over het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024 blijken de stukken een aantal (niet-inhoudelijke) onduidelijkheden en onvolkomenheden te bevatten die om aanpassing vragen.

Hierbij informeren we u over de aanpassingen in de Jaarstukken 2022, het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024.

3. Kernboodschap

Ook na de afronding van de Regioverantwoording over het Sociaal domein passen alle fouten en onzekerheden binnen de tolerantie marges van de gemeente. De accountant heeft daarom een goedkeurende verklaring afgegeven over de Jaarstukken 2022.

Uw raad is tijdig, vóór de meningsvorming, geïnformeerd over de laatste wijzigingen in de Jaarstukken 2022, het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024.

4. Consequenties

Rechtmatigheid Jaarstukken 2022

In het accountantsverslag bij de Jaarstukken 2022 was reeds € 940.000 (aanbestedingen) aan fouten opgenomen en € 254.000 aan onzekerheden met betrekking tot Sociaal domein (Regio G&V en SVB).

Naar aanleiding van de afronding van de Regioverantwoording en SVB bedraagt de onzekerheid respectievelijk € 99.000 en € 75.000, maar er is geen sprake van fouten.

Wel is er een nieuwe onzekerheid bijgekomen met betrekking tot een aantal zorgcontracten die buiten de Regio om lopen ter hoogte van € 505.000. Deze zorgcontracten zijn soms noodzakelijk vanwege wachtlijsten bij de Regio of omdat de specifieke zorg niet door de Regio gecontracteerd is. Deze contracten zijn echter niet in de Regio- of onze eigen controle meegenomen. Dit is pas

geconstateerd na de vergelijking met de Regioverantwoording. De accountant kan daarom geen uitspraak over rechtmatigheid doen en dit leidt zodoende tot een onzekerheid. Omdat dit pas in een laat stadium van de controle is ontdekt en omdat het om € 505.000 gaat, daar waar de marge van onzekerheid € 5,5 mln. is, is er voor gekozen om de onzekerheid nu niet op te lossen. De organisatie zorgt voor de controle van de jaarrekening 2023 voor een andere aanpak op dit punt.

De geconstateerde fouten (€ 940.000) en onzekerheden (€ 679.000) passen zoals verwacht binnen de tolerantie marges van de gemeente. De accountant heeft daarom een goedkeurende verklaring afgegeven over de jaarstukken 2022.

1^e Voortgangsverslag 2023 en perspectiefnota 2024

Naar aanleiding van de beeldvormende raad en schriftelijke vragen over het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024 blijken de stukken een aantal (niet-inhoudelijke) onduidelijkheden en onvolkomenheden te bevatten die om aanpassing vragen.

De noodzakelijke aanpassingen worden verwerkt in de definitieve versies van de Jaarstukken 2022, eerste Voortgangsverslag 2023 en Perspectiefnota 2024, zoals die worden aangeboden voor de behandeling in de meningsvormende raad. De oplegger met de wijzigingen ten opzichte van de versies zoals aangeboden voor de beeldvormende raad is als bijlage bij deze raadsmededeling toegevoegd.

5. Communicatie

Middels deze raadsmededeling wordt u geïnformeerd over de laatste aanpassingen in de Jaarstukken 2022, het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024.

6. Vervolg

De noodzakelijke aanpassingen met betrekking tot de Jaarstukken, het eerste Voortgangsverslag 2023 en de Perspectiefnota 2024 zijn verwerkt in de definitieve versies van de stukken zoals die worden aangeboden voor de behandeling in de meningsvormende raad.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

drs. E.M. Voorhorst,
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde,
Burgemeester

Bijlage: oplegger aanpassingen Jaarstukken 2022, eerste Voortgangsverslag 2023 en Perspectiefnota 2024