



IPA-ACON ASSURANCE B.V.

BEVINDINGEN JAARREKENING CONTROLE 2019 BEEMSTER

mr. drs. John Olij RA
27 mei 2020

Controlejaar 2019

1. Algemeen / Impact Corona crisis
2. VIC en interim
3. Sociaal domein
4. Jaarrekening
5. Overige

Algemeen / impact Corona

- Interne beheersing verbetert zich
- Aandachtspunt Jeugdhulp 2018/2019
- Effecten Corona op bedrijfsvoering 2020, liquiditeitspositie, grondexploitaties (via Vof/warme gronden)
- Tabel met bevindingen – kleuren groen / oranje ter indicatie
- Goedkeurend oordeel getrouwheid en rechtmatigheid

VIC en interim

- VIC uitgevoerd conform planning
- KCD geïmplementeerd
- VIC bevindingen → zie toelichting Sewlyn
- Rechtmatigheidsfout bij verlenging inhuurcontract (95.000)
- Opvolging onze en VIC adviezen opgepakt (NB deel schuift door naar 2020)

Sociaal domein

- Correctie ntb Jeugdhulp 2018 (100.000) verwerkt
- 'Position Paper' toepassing b/l bij SPIC's
- Aansluitingen Suites en Decade t.b.v. jaarrekening gemaakt incl. inschatting overlopende balanspost
- Afwikkelen Jeugdhulp (2018/2019) met enkele instellingen
- PV en CV's inzake Wmo en Jeugdhulp ontvangen (ca 75%) positieve oordelen

Jaarrekening

- Overschrijdingen programma's : rechtmatig/budbetbeheer
- Jaarrekening Vof Beemstercompagnie 2019 (concept):
 - negatief EV en
 - negatieve resultaat
 - directie verwacht positieve eindresultaten
- Kwalificatie 'warme gronden' t.b.v. toekomstige woningbouw

Overige

- SISA – Spuk uitkering
- Rechtmatigheidsverantwoording
- Tozo regeling (voorschot 1,3 miljoen) en verantwoording
- PM