

Model 1: Accountantsverklaring zonder jaarrekening

Zorgaanbieder/ dienstverlener :

Betreft (aankruisen wat van toepassing is):

subsidiebeschikking d.d.

overeenkomst d.d.

Kenmerk:

Opdracht

Wij hebben bijgevoegde en door ons gewaarmerkte verantwoording, de informatie als bedoeld in hoofdstuk 7 van het Controleprotocol jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning Lekstroom 2015, gecontroleerd. De verantwoording is opgesteld onder verantwoordelijkheid van genoemde zorgaanbieder of dienstverlener. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring over deze verantwoording te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met het Nederlands recht en het Controleprotocol jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning Lekstroom 2015. Onze controle is zodanig gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de verantwoording geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van relevante gegevens. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de verantwoording de inkomsten en uitgaven in alle van materieel belang zijnde aspecten juist weer, in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving. De gestelde voorwaarden in de overeenkomst of de verplichtingen zoals opgenomen in de subsidiebeschikking met uitvoeringsovereenkomst van..... (datum), kenmerk ... zijn nagekomen.

Overige aspecten beperking in het gebruik (en verspreidingskring).

De verantwoording van genoemde zorgaanbieder of dienstverlener en onze verklaring daarbij zijn uitsluitend bedoeld ter verantwoording aan de samenwerkende Lekstroomgemeenten en kunnen derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Plaats, datum

Naam externe accountant

Ondertekening met die naam

Naast het oordeel over de financiële verantwoording vermeldt de accountant in een toelichtende paragraaf, of in een afzonderlijk verslag, alle bevindingen uit de controle, die voor de vaststelling van de subsidie of voor afrekening van de producten, diensten of prestaties voor de gemeente van belang kunnen zijn. Dit geldt ook voor bevindingen die geen invloed hebben op de getrouwheid en rechtmatigheid.