



DATUM	25-1-2019
AAN	Provinciale Staten
VAN	D.D. Straat
DOORKIESNUMMER	06-51112138
ONDERWERP	Stand van zaken accountantscontrole Jaarrekening 2017

Geachte commissieleden,

Hierbij stuur ik u, conform mijn toezegging, een update over de stand van zaken met betrekking tot de accountantscontrole van de jaarrekening 2017.

Stappenplan

Op 9 januari 2019 heb ik u een memo toegezonden met het definitieve stappenplan om tot een afronding van de controle van de Jaarrekening 2017 te komen. Inmiddels is een aantal stappen afgerond. Afgelopen week is een aantal producties behorend bij Stap 6 ter beoordeling aan EY aangeboden. Dit betreft onderbouwingen bij een aantal bevindingen uit de Integis rapportage, waarover met EY afstemming is geweest. Daarbij is in een matrix per bevinding een toelichting gegeven.

Vervolg

Op maandagmiddag 28 januari 2019 vindt er met EY ambtelijk afstemming plaats over de beoordeling van EY van de door ons aangeleverde informatie. Als we een overeenstemmend beeld hebben bereikt over de in stap 6 benoemde en onderbouwde bevindingen, dan kan de provincie daaruit de (aanvullende) onzekerheden voor de controle van de jaarrekening afleiden alsmede de vervolgwerkzaamheden bepalen die nodig zijn om deze onzekerheden te mitigeren (stap 7).

Reguliere controle EY

In de tweede week van januari 2019 heeft de provincie de aanlevering aan EY voor de reguliere controle van de jaarrekening 2017 hervat. Het controleteam van EY is bezig om de reguliere controle verder uit te voeren. Naar aanleiding daarvan kunnen door EY (nieuwe /aanvullende) vragen gesteld worden. Deze worden zo spoedig mogelijk door de organisatie beantwoord en afgestemd met EY.