



KPMG Audit
Postbus 74500
1070 DB Amsterdam

Laan van Langerhuize 1
1186 DS Amstelveen
Telefoon (020) 656 7890
Fax (020) 656 7700

Vertrouwelijk

Roads B.V.
De heer J. van Leeuwen
Stationsplein 116
2011 LN HAARLEM

Amstelveen, 27 september 2011

Geachte heer Van Leeuwen,

Bijgaand ontvangt u onze controleverklaring bij de door ons gewaarmerkte verantwoording WMO subsidie 2010 van Roads B.V. inzake Budgetsubsidie 2010 begeleiding psychosociaal.

Met vriendelijke groet,

Carla Bos, secretaresse

Bijlagen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Afgegeven ten behoeve van de Gemeente Haarlem

Aan: het bestuur van Roads B.V.

Opdracht

Wij hebben de bijgaande, door ons gewaarmerkte, verantwoording WMO subsidie 2010 van Roads B.V. te Haarlem inzake Budgetsubsidie 2010 begeleiding psychosociaal gecontroleerd. De verantwoording is opgesteld door het bestuur van Roads B.V.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van Roads B.V. is verantwoordelijk voor het opstellen van de verantwoording in overeenstemming met beschikking STZ/WWGZ/2009/237440 d.d. 4 mei 2010 en de aanvullende bepalingen opgenomen in de brief verantwoording budgetsubsidie 2010 d.d. 11 augustus 2011. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de rechtmatige totstandkoming van de in de subsidiedeclaratie verantwoorde bedragen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de bepalingen ten aanzien van rechtmatigheid zoals opgenomen in de beschikking STZ/WWGZ/2009/237440 d.d. 4 mei 2010 en de aanvullende bepalingen opgenomen in de brief verantwoording budgetsubsidie 2010 d.d. 11 augustus 2011.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van de subsidiedeclaratie en de rechtmatige totstandkoming van de bedragen in de subsidiedeclaratie mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de subsidiedeclaratie op basis van onze controle.

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de subsidiedeclaratie geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de subsidiedeclaratie. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de subsidiedeclaratie een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opstellen van de subsidiedeclaratie door de entiteit alsmede de rechtmatige totstandkoming van de bedragen in de subsidiedeclaratie, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de subsidiedeclaratie, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de subsidiedeclaratie.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel is de verantwoording WMO subsidie 2010 van Roads B.V. inzake Budgetsubsidie 2010 begeleiding psychosociaal, welke sluit met een bedrag van EUR 174.217, in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met beschikking STZ/WWGZ/2009/237440 d.d. 4 mei 2010 en de aanvullende bepalingen opgenomen in de brief verantwoording budgetsubsidie 2010 d.d. 11 augustus 2011.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de subsidiedeclaratie verantwoorde bedragen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de bepalingen ten aanzien van rechtmatigheid zoals opgenomen in de beschikking STZ/WWGZ/2009/237440 d.d. 4 mei 2010 en de aanvullende bepalingen opgenomen in de brief verantwoording budgetsubsidie 2010 d.d. 11 augustus 2011.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De subsidiedeclaratie is opgesteld voor de gemeente Haarlem met als doel Roads B.V. in staat te stellen te voldoen aan beschikking STZ/WWGZ/2009/237440 d.d. 4 mei 2010 en de aanvullende bepalingen opgenomen in de brief verantwoording budgetsubsidie 2010 d.d. 11 augustus 2011. Hierdoor is de subsidiedeclaratie mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Dit doet geen afbreuk aan ons oordeel. De subsidiedeclaratie met onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Roads B.V. en de gemeente Haarlem en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Amstelveen, 26 september 2011

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

Paraaf voor identificatiedoeleinden 


D.W. Voetelink RA

Verantwoording WMO subsidie 2010

12 september 2011



Tabel 1: Gereserveerde middelen psychosociaal / Pakketmaatregel

#	Clïëntnr.	Aantal uren 2010	Tarief	Uren x tarief
1	87162	5,00	€ 57,12	€ 285,60
2	87481	154,38	€ 57,12	€ 8.818,19
3	88358	63,00	€ 57,12	€ 3.598,56
4	80586	21,25	€ 57,12	€ 1.213,80
5	80602	48,50	€ 57,12	€ 2.770,32
6	81064	40,88	€ 57,12	€ 2.335,07
7	81203	42,00	€ 57,12	€ 2.399,04
8	85231	111,75	€ 57,12	€ 6.383,16
9	86140	98,38	€ 57,12	€ 5.619,47
10	86412	45,80	€ 57,12	€ 2.616,10
11	87480	205,00	€ 57,12	€ 11.709,60
12	87782	21,50	€ 57,12	€ 1.228,08
13	87804	13,90	€ 57,12	€ 793,97
14	87822	91,75	€ 57,12	€ 5.240,76
15	88574	3,58	€ 57,12	€ 204,49
16	88585	15,50	€ 57,12	€ 885,36
17	87679	115,00	€ 57,12	€ 6.568,80
18	84448	6,50	€ 57,12	€ 371,28
Totaal		1.103,67	€ 57,12	€ 63.041,63

Tabel 2: Begeleiding / Pakketmaatregel

#	Clïëntnr.	Aantal uren 2010	Tarief	Uren x tarief
1	81137	259,55	€ 57,12	€ 14.825,50
2	82671	160,00	€ 57,12	€ 9.139,20
3	84380	55,00	€ 57,12	€ 3.141,60
4	80610	40,00	€ 57,12	€ 2.284,80
5	80980	271,50	€ 57,12	€ 15.508,08
6	81018	8,75	€ 57,12	€ 499,80
7	82677	11,88	€ 57,12	€ 678,59
8	87372	138,63	€ 57,12	€ 7.918,55
9	88398	24,15	€ 57,12	€ 1.379,45
Totaal		969,46	€ 57,12	€ 55.375,56

Tabel 3: Inloopvoorziening / Pakketmaatregel

Inloopvoorziening	Openingsdagen	Uren per week	Aantal maanden open in 2010	Gemiddeld per week open in 2010	Tarief	Uren x tarief
KooKooK Lunch + Inloop	2 uur lunch iedere donderdag, inloop ma, wo en vrij van 10 tot	14	3	3,50	€ 3.100,00	€ 10.850,00
StudieHaven Lunch + Inloop	2 uur lunch iedere vrijdag, inloop di t/m vrij van 10 tot 16	26	5	10,83	€ 3.100,00	€ 33.583,33
Open Eettafel Buurtcentrum De Til	Gemiddeld 1 x per week	2	10	1,67	€ 3.100,00	€ 5.166,67
Open Eettafel Buurtcentrum Meerwijk	Gemiddeld 1 x per week	2	12	2,00	€ 3.100,00	€ 6.200,00
Totaal				18,00	€ 3.100,00	€ 55.800,00

Tabel 4: Totaal generaal

	Verantwoording 2010
Gereserveerde middelen psychosociaal / Pakketmaatregel	€ 63.041,63
Begeleiding / Pakketmaatregel	€ 55.375,56
Inloopvoorziening / Pakketmaatregel	€ 55.800,00
Totaal generaal	€ 174.217,19



KPMG Audit
Document waarop ons rapport d.d.

26 SEP. 2011

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden
KPMG Accountants N.V.