

## Vragen lijst ingekomen stukken 31 mei 2022 Fractie Dorpsbelangen West Betuwe

### B2 01 Werkzaam jaarrekening 2021

Allereerst verbaas ik mij erover dat er een zichtbare handtekening in de aanbiedingsbrief staat en niet een beveiligde digitale handtekening zoals via ValidSign. Vanwege beperking risico's van fraude is het heden ten dage niet gebruikelijk om nog zichtbare handtekeningen in openbare documenten te plaatsen. Een punt van verbetering om aan de organisatie door te geven.

Jaarrekening blz. (pdf doc)		
28	Risicomatrix	Optelling kolom netto risico klopt rekenkundig niet, moet zijn € 3 mio i.p.v. € 2,8 mio.
31	Onderdeel 8, toelichting risicomatrix	Netto risico in toelichting op € 250k, in risicomatrix (blz. 28) € 400k
51	Ontwikkeling reserves	De totaalstelling regel toevoegingen jaar 2021 klopt rekenkundig niet, moet zijn € 426.085. Anders klopt de vierkantstelling niet.
53	Specificatie overlopende passiva	Optelling € 12.777.785 klopt rekenkundig niet, en sluit ook niet aan met de balanspost zelf op blz. 45. welke € 12.411.459 bedraagt.
27	Weerstandvermogen	Werkzaam geeft zelf aan dat de weerstandratio 1,0 bedraagt, in het accountantsverslag worden de risico's wel op € 2,8 mio gezet en de weerstandscapaciteit op € 2,1 mio en de bijbehorende ratio op 0,75. Dient dit niet in de jaarstukken van Werkzaam te worden gewijzigd, ondanks de toelichting op blz. 26?

### B2 04 Werkzaam concept begroting 2023

Net als in de jaarrekening 2021 is de risicomatrix en de toelichting daarop rekenkundig onjuist weergegeven.

Concept begroting 2023 blz. (pdf doc)		
41	Risicomatrix	Optelling kolom netto risico klopt rekenkundig niet, moet zijn € 3 mio i.p.v. € 2,8 mio.
44	Onderdeel 8, toelichting risicomatrix	Netto risico in toelichting op € 250k, in risicomatrix (blz. 41) € 400k

Dorpsbelangen West Betuwe

Léon van Dun