

Rapport

uitgebracht aan de gemeente Delft

Aanvullende opmerking rapport van bevindingen
jaarrekening 2007

Aan de gemeenteraad
van de gemeente Delft
t.a.v. de heer Van Luyck, raadsgriffier
Postbus 78
2600 ME DELFT

Datum
12 juni 2008

Behandeld door

Ons kenmerk
08R0802/SH/5501

Onderwerp
Aanvullende opmerking rapport van bevindingen jaarrekening 2007

Uw kenmerk

Geachte raad,

Op 6 mei 2008 hebben wij, onder kenmerk 08R0671, ons rapport van bevindingen uitgebracht inzake de controle van de jaarrekening 2007 van uw gemeente.

In onderdeel 3.2. van ons rapport van bevindingen hebben wij melding gemaakt van drie onzekerheden, die op het moment van het afsluiten van onze controle niet voldoende konden worden onderbouwd met achterliggende stukken. Het betreft de posten:

- Mutatie reserve parkeercontrole ad € 232.700.
- Onttrekking voorziening Poptahof ad € 392.000.
- Verschil voorziening Wet Werk en Bijstand (WWB) met VODU ad € 244.000.

Inmiddels is de ontbrekende documentatie alsnog aangeleverd. Op basis daarvan hebben wij vastgesteld dat de mutatie in de reserve parkeercontrole en de onttrekking van de voorziening Poptahof juist zijn. Ook het verschil in de voorziening WWB is inmiddels verklaard. De onzekerheden zoals genoemd in ons rapport van bevindingen komen daarmee derhalve te vervallen.

2
12 juni 2008
08R0802

Het totaal aan onzekerheden komt er hierdoor als volgt uit te zien:

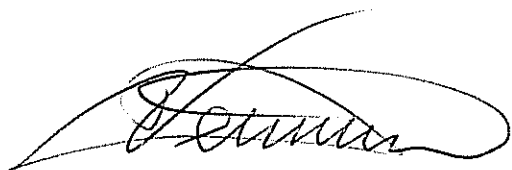
Onzekerheden	Getrouwe beeld	Rechtmatigheid	Invloed resultaat
Onzekerheid rechtmatigheid tevens getrouwheid	€ 0,25 miljoen	€ 0,25 miljoen	-/- € 0,25 miljoen
Onzekerheid inzake rechtmatigheid financiële beheershandeling zonder direct financieel effect		€ 1,16 miljoen	
Totaal onzekerheden	€ 0,25 miljoen	€ 1,41 miljoen	-/- € 0,25 miljoen

Omdat de oorspronkelijke onzekerheden al ruim binnen de goedkeuringstolerantie bleven van € 10,7 miljoen (3% van de totalen) heeft bovenstaande geen invloed op de goedkeurende strekking van de accountantsverklaring.

Wij vertrouwen erop u hiermee naar voldoening te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Deloitte Accountants B.V.



D. Vermaas RA