



Memorandum

Onderwerp	Jaarstukken 2023
24	24-05-2024
Van	Has Bakker
Aan	Provinciale Staten
Telefoonnummer	(030) 258 9121

Zoals ik in mijn memo van 14 mei jl. heb aangegeven heeft onze accountant de controle van de jaarstukken 2023 op 21 mei jl. afgerond. De definitieve rapportage van PwC is op 22 mei jl. aangeboden aan Provinciale Staten via het Stateninformatiesysteem. De rapportage betreft de door de accountant gestempelde jaarstukken 2023, de controleverklaring en het accountantsverslag.

De jaarstukken zoals vastgesteld door GS op 14-5-2024, zijn aangepast binnen het door GS gegeven mandaat aan de gedeputeerde Financiën. De wijzigingen betreffen:

- Op pagina 5 is een bedrag in de Infographic aangepast. Onder Inkomsten werd een bedrag van € 284,8 vermeld als uitkering provinciefonds. Dit moet zijn € 294,8.
- Op pagina 371 is in de tekst de datum van vaststelling van de Financiële verordening aangepast.
- Op pagina 378 is de SiSa-bijlage "Verantwoordingswoordingsinformatie 2023" toegevoegd. Deze bijlage was op 14 mei nog niet beschikbaar.

Daarnaast is naar aanleiding van het ontvangen definitieve accountantsverslag het Statenvoorstel Jaarstukken 2023 aangepast. Dit betreft een tekstuele aanpassing op pagina 7 "Reactie op accountantsverslag2023". De toelichting op de bevindingen van onze accountant ten aanzien van de niet uit de balans blijkende verplichtingen is in lijn gebracht met de toelichting in het accountantsverslag.