

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Onis Welzijn

Ons oordeel

Wij hebben de financiële verantwoording 2021, sluitend met een balanstotaal van € 505.625 per 31-12-2021 en een negatief resultaat 2021 ad € 22.257, van Stichting Onis Welzijn te Someren gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de financiële verantwoording 2021 van Stichting Onis Welzijn een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de 'Algemene subsidieverordening Gemeente Asten 2017' en de 'Algemene subsidieverordening Someren 2018'.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële verantwoording 2021'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Onis Welzijn zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

De financiële verantwoording is opgesteld voor de Gemeente Asten en de Gemeente Someren met als doel Stichting Onis Welzijn in staat te stellen te voldoen aan de vereisten van de 'Algemene subsidieverordening Gemeente Asten 2017' en de 'Algemene subsidieverordening Someren 2018'. Hierdoor is de financiële verantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Onis Welzijn, Gemeente Asten en Gemeente Someren en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de financiële verantwoording 2021

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële verantwoording 2021 in overeenstemming met de 'Algemene subsidieverordening Gemeente Asten 2017' en de 'Algemene subsidieverordening Someren 2018'. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de financiële verantwoording 2021 mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opstellen van de financiële verantwoording moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Het bestuur dient de financiële verantwoording op te stellen op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de



stichting te liquideren of de stichtingsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur dient gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toe te lichten in de financiële verantwoording.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de financiële verantwoording 2021

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van de financiële verantwoording 2021 nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de financiële verantwoording 2021 afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn, waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de financiële verantwoording. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de financiële verantwoording 2021 en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de financiële verantwoording 2021 de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Someren, 11 april 2022

RSW Accountants

w.g. M.B.P. Goossens-Aarts RA MSc

Stichting Onis Welzijn
Financiële verantwoording 2021

13 april 2022

Balans Stichting Onis Welzijn 2021

A C T I V A		31-12-2021	31-12-2020	P A S S I V A		31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa		€	€	Eigen vermogen		€	€
Inrichting/onderhoud locaties		-	-	Algemene reserve		305.990	298.674
ICT automatisering		10.483	11.087	Resultaat		-22.257	7.316
Totaal		10.483	11.087	Totaal		283.733	305.990
VLOTTENDE ACTIVA				VOORZIENINGEN			
Debiteuren		16.440	6.842	Voorziening definitieve huisvesting		33.400	40.728
Overige vorderingen en overlopende posten		30.330	48.009	Voorziening tijdelijke huisvesting		-	-
				Vervangingsfonds voorziening alarmapp.		-	-
Totaal		46.770	54.851	Totaal		33.400	40.728
Liquide middelen				KORT LOPENDE SCHULDEN			
Kasgelden		74	363	Overlopende posten		112.005	106.264
Banken		63.887	24.089	Crediteuren		1.543	20.283
Spaargelden		384.411	454.298	Belastingdienst en sociale premie		74.944	71.423
Totaal		448.372	478.751	Totaal		188.492	197.970
		505.625	544.688			505.625	544.688

Stichting Onis Welzijn
Laan ten Roode 71A
5711 GB SOMEREN

Stichting Onis Welzijn

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021			
	Gemeente Asten	Gemeente Someren	Overige projecten
Kosten 2021			
Salaris- en personeelskosten:			
Salariskosten	€ 592.320	€ 668.040	49.803
Salariskosten AMW opstart 2021		€ 27.844	
Incidentele uitkeringen: verzuimverzekering doorbelaste salaris	€ -31.691	€ -20.755	
Overige personeelskosten	€ 21.307	€ 22.176	
	581.936	697.306	49.803
Projectkosten en alarmering en MVBO / Eigen bijdrage deelnemers	€ 5.999	€ 21.869	8.264
Organisatiekosten	€ 39.660	€ 39.660	
Huisvestingskosten	€ 27.440	€ 32.873	
	73.099	94.402	8.264
Totale kosten	€ 655.034	€ 791.707	€ 58.067
Subsidies en overige inkomsten 2021			
Budgetten en overige inkomsten			
Regulier budget gemeente Asten	€ 604.792		
Overheadkosten			
Organisatiekosten			
Huisvestingskosten			
Project Leef 2020	€ 12.892		
Stip op de Horizon	€ 10.683		
Uitbreiding SDV nov/dec 2021	€ 4.925		
Overlopende subsidie deskundigheidsbevordering	€ 5.420		
Dorpsondersteuning Ommel	€ 13.264		
Join-co	€ 4.964		
Budget gemeente Asten 2021	€ 656.940		
Regulier budget gemeente Someren		€ 664.173	
Overheadkosten			
Organisatiekosten			
Huisvestingskosten			
Automaatje (vanaf 1-7-2020)		€ 24.180	
Girl Talk en Changez		€ 9.768	
Overlopende subsidie deskundigheidsbevordering		€ 5.420	
Stip op de Horizon		€ 12.402	
Jongerenwerk op maat en Jongeren aan Zet Someren 2021		€ 12.480	
Dorpsondersteuning Someren Eind		€ 9.672	
Project Leef 2020		€ 20.000	
Speelochtend Someren 2021-2022		€ 2.130	
Uitbreiding SDV nov/dec 2021		€ 4.970	
Meidenvenijn 2021-2022		€ 1.355	
Join-co		€ 4.996	
Budget gemeente Someren 2021		€ 771.546	
Overige inkomsten 2021			€ 54.443
Totale inkomsten	€ 656.940	€ 771.546	€ 54.443
	Resultaat	Resultaat	Resultaat
	Gemeente Asten	Gemeente Someren	overige projecten
Bijdrage subsidie 2021	€ 656.940	€ 771.546	54.443
Kosten projecten 2021	€ 655.034	€ 791.707	58.067
Resultaat	€ 1.906	€ -20.162	€ -3.623
Rente kosten 2021			€ -378
		Resultaat Onis Welzijn	-22.257

Someren 13 april 2022

Mevrouw M.J.T.M. van Goch, bestuurder

Dhr. J.A.W. van den Hoogen, voorzitter

Dhr. R.J.M. Hogervorst, penningmeester

Dhr. J.L.F. van de Moosdijk, secretaris

Stichting Onis Welzijn

Exploitatie 2021

	<u>Begroting 2021</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€	€
Baten			
1 Bijdragen subsidies gemeente Asten	668.897	656.940	649.664
2 Bijdragen subsidies gemeente Someren	747.287	771.546	728.441
3 Overige bijdrage extern Onis	28.180	54.443	56.803
	<u>1.444.364</u>	<u>1.482.929</u>	<u>1.434.909</u>
Kosten			
4 Personeel incl overheadspersoneel	1.308.000	1.329.044	1.268.725
5 Huisvestiging	55.346	60.312	58.650
6 Organisatie	51.118	79.319	57.862
Update registratieprogramma	-	-	19.360
7 Projectkosten	29.500	36.133	23.207
	<u>1.443.963</u>	<u>1.504.808</u>	<u>1.427.805</u>
Rentebaten			
8 Rente uit spaarrekeningen	200	-378	212
	<u>200</u>	<u>-378</u>	<u>212</u>
Exploitatieresultaat 2021	<u>601</u>	<u>-22.257</u>	<u>7.316</u>
Mutaties algemene reserve			
Mutatie 2021		<u>-22.257</u>	<u>7.316</u>

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Onis Welzijn

BTW nr. NL006987801B01
NL26 RABO 0123 8435 61
BIC RABONL2U
Kvk Brabant 17245710

Ons oordeel

Wij hebben de bijgevoegde verantwoording inzake de Wet normering topinkomens 2021 (hierna: WNT-verantwoording) van Stichting Onis Welzijn te Someren gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de WNT-verantwoording in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Controleprotocol WNT 2021. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Onis Welzijn zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel zoals gevraagd en beschreven in het Controleprotocol WNT 2021.

Het niet voldoen aan de Nederlandse controlestandaarden

Paragraaf 2.5.2 van het Controleprotocol WNT 2021 schrijft voor dat bij de controle van een aparte verantwoording van uitsluitend de WNT-gegevens, geen jaarrekeningcontrole uitgevoerd wordt en dat de accountant niet wordt geacht de afwezigheid van een jaarrekeningcontrole te compenseren met andere werkzaamheden. Door deze beperking in onze controlewerkzaamheden wordt niet voldaan aan de vereisten van de Nederlandse controlestandaarden.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De WNT-verantwoording is opgesteld voor de Minister van BZK, de Minister wie het aangaat zoals bedoeld in artikel 1.1 sub o WNT en de personen die op grond van artikel 5.1 WNT zijn belast met het toezicht op de naleving van de wet, met als doel Stichting Onis Welzijn in staat te stellen te voldoen aan art. 1.7 WNT. Hierdoor is de WNT-verantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Onis Welzijn, voor de Minister van BZK, de Minister wie het aangaat zoals bedoeld in artikel 1.1 sub o WNT en de personen die op grond van artikel 5.1 WNT zijn belast met het toezicht op de naleving van de wet en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het toezichhoudend orgaan voor de WNT-verantwoording

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de WNT-verantwoording in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de WNT-verantwoording mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het toezichhoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van de WNT-verantwoording van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van de werkzaamheden die zijn beschreven in het Controleprotocol WNT 2021 dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons op basis van die werkzaamheden af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd in overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze WNT-verantwoording nemen. De materialiteit beïnvloedt de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben onze werkzaamheden professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de WNT-verantwoording afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's uitvoeren van de in het Controleprotocol WNT 2021 beschreven werkzaamheden en het vanuit deze werkzaamheden verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de WNT-verantwoording en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de WNT-verantwoording de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het toezichhoudend orgaan onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen, die uit onze controle naar voren zijn gekomen.

Someren, 11 april 2022

RSW Accountants

w.g. M.B.P. Goossens-Aarts RA MSc

Bijlage: Gewaarmerkte WNT-verantwoording 2021

Stichting Onis Welzijn

Bezoldiging topfunctionarissen op grond van dienstbetrekking

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (verder: WNT) in werking getreden. De bestuurder en de leden van de Raad van Toezicht worden op grond van deze wet gezien als topfunctionaris. In het kader van de WNT worden de volgende gegevens gemeld:

Aan de leden van de Raad van Toezicht wordt geen beloning toegekend. Gemaakte onkosten kunnen aan de leden van de Raad van Toezicht op vertoon van de bewijsstukken worden vergoed.

De Raad van Toezicht stelt de beloning en de overige arbeidsvoorwaarden van de bestuurder vast. Deze volgen de CAO Sociaal Werk en vallen daarmee binnen de beleidsregel toepassing WNT. Ook de salarissen en overige arbeidsvoorwaarden van het personeel zijn overeenkomstig de CAO Sociaal Werk.

Bezoldiging topfunctionarissen met dienstbetrekking Onis Welzijn

Gegevens 2021

Functiegegevens

Periode functievervulling in 2021

Deeltijdfactor in fte

Gewezen topfunctionaris

Fictieve dienstbetrekking

Mevr. M.J.T.M. van Goch

directeur-bestuurder

1-1-2021 t/m 31-12-2021

1

Nee

Nee

Bezoldiging 2021

Beloning (bruto) plus belastbare onkostenvergoedingen

101.398

Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn

10.963

112.362

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 2021

209.000

af: Onverschuldigd betaald bedrag

-

Totale (bruto) bezoldiging 2021

112.362

Gegevens 2020

Functiegegevens

Periode functievervulling in 2020

Deeltijdfactor in fte

Gewezen topfunctionaris

Fictieve dienstbetrekking

Mevr. M.J.T.M. van Goch

directeur-bestuurder

1-1-2020 t/m 31-12-2020

1

Nee

Nee

Bezoldiging 2020

Beloning (bruto) plus belastbare onkostenvergoedingen

99.588

Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn

9.973

109.561

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 2020

201.000

af: Onverschuldigd betaald bedrag

-

Totale (bruto) bezoldiging 2020

109.561

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Dhr. J.A.W. van den Hoogen

Voorzitter Raad van Toezicht

-

Dhr. R.J.M. Hogervorst

Penningmeester Raad van Toezicht

-

Dhr. J.L.F. van de Moosdijk

Secretaris Raad van Toezicht

-