

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het bestuur van Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A.

### Ons oordeel

Wij hebben bijgaande subsidiedeclaratie van Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. te Weesp over 2021 gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de subsidiedeclaratie van Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de beschikking met registratienummer Z.182481/D.147615.

### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, de beschikking met registratienummer Z.182481/D.147615 en de Algemene subsidieverordening Weesp vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de subsidiedeclaratie'.

Wij zijn onafhankelijk van Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. 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 subsidiedeclaratie is opgesteld voor gemeente Weesp met als doel Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. in staat te stellen te voldoen aan de vereisten volgens de beschikking. Hierdoor is de subsidiedeclaratie mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie U.A. en gemeente Weesp en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

### Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de subsidiedeclaratie

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de subsidiedeclaratie in overeenstemming met de beschikking met registratienummer Z.182481/D.147615 en de Algemene subsidieverordening Weesp. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de subsidiedeclaratie mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

### Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de subsidiedeclaratie

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 deze subsidiedeclaratie 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, de beschikking met registratienummer Z.182481/D.147615 en de Algemene subsidieverordening Weesp, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de subsidiedeclaratie 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 organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de subsidiedeclaratie en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de subsidiedeclaratie staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de subsidiedeclaratie en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de subsidiedeclaratie 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.

Lelystad, 31 maart 2022  
Moore MTH B.V.

H. Pot RA

Coöperatieve Vereniging Weesp Eco Energie UA

Uitgaven Organisatie	Besteed	Budget	onder/over besteed
Coördinatie uitvoering & beheer	5.798	5.500	-298
Bankkosten	280	100	-180
Administratieve ondersteuning	6.470	6.680	210
Financiële administratie	2.819	3.880	1.061
Econobis	714	1.000	286
Contributie abonnementen	666	750	84
Accountant	2.500	2.500	0
PR	1.813	2.000	188
Algemene kosten en verzekering	557	900	343
Congres/Kantoorkosten	998	1.000	2
Werving/Promotie leden	0	1.000	1.000
Onvoorzien	190	690	500
	<u>22.804</u>	<u>26.000</u>	<u>3.196</u>
<u>Energiebewustzijn en besparing</u>			
Coördinatie energiebesparing	12.479	12.500	21
Huurtbv opleiding en bijeenkomsten coaches	0	500	500
Energie Thuis Bijeenkomsten	3.171	5.000	1.829
Ondersteuning straat/Wijkgesprekken	0	3.400	3.400
Werving en promotie eigenaren	879	1.000	121
inkoopacties, bijdage coaches	0	0	0
inkoop- en thema avonden	0	700	700
Onvoorzien	2.682	900	-1.782
	<u>19.212</u>	<u>24.000</u>	<u>4.788</u>
<u>Collectieve Zonneprojecten</u>			
Werving/onderzoek nieuwe project locaties	1.000	1.000	0
Zonneprojecten 2021	16.710	0	0
	<u>17.710</u>	<u>1.000</u>	<u>-16.710</u>

*This document is signed digitally*