

Witlox VCS audit B.V.  
T.a.v. de heer H.M. Oprinsen RA  
Postbus 3341  
4800 DH BREDA

Breda, 31 mei 2022

Geachte heer Oprinsen,

Deze bevestiging bij de WNT-verantwoording 2021 van Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) wordt afgegeven in samenhang met uw opdracht tot controle van de WNT-verantwoording 2021 van Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo) die gericht is op het afgeven van een oordeel over de juiste weergave van de WNT-verantwoording 2021 in overeenstemming met de Wet Normering Topinkomens en het Controleprotocol WNT 2021.

Wij hebben, voor zover wij dat noodzakelijk en relevant achten om ons adequaat te informeren, navraag gedaan bij leidinggevend en medewerkers van de entiteit met relevante kennis en ervaring. Dienovereenkomstig bevestigen wij naar ons beste weten en overtuiging het volgende:

#### Jaarrekening

1. Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor het opmaken van de WNT-verantwoording 2021 in overeenstemming met de Wet Normering Topinkomens en het Controleprotocol WNT 2021.
2. Alle transacties zijn geboekt in de financiële administratie en zijn weergegeven in de WNT-verantwoording 2021.
3. Alle gebeurtenissen, die zich hebben voorgedaan na de datum van de WNT-verantwoording 2021 en waarvoor een aanpassing of toelichting is vereist, zijn aangepast of toegelicht.
4. Wij zijn van mening dat de invloeden van niet-gecorrigeerde afwijkingen, afzonderlijk of geaggregeerd, niet van materieel belang zijn voor de WNT-verantwoording 2021 als geheel.

#### Aan u verstrekte informatie

5. Wij hebben u alle relevante informatie en toegang verschaft zoals is overeengekomen in de voorwaarden van de controleopdracht. Dit omvat:

- alle informatie die relevant is voor het opmaken van de WNT-verantwoording 2021 waaronder inzage in de gehele administratie, de daaraan ten grondslag liggende gegevens en alle notulen van de algemene vergaderingen, en voor zover van toepassing, samenvatting van acties van vergaderingen gehouden na het einde van de periode van welke de notulen nog niet zijn opgemaakt.
- op uw verzoek, aanvullende informatie verstrekt, voor uw controlewerkzaamheden.
- onbeperkt toegang verschaft tot personen van onze organisatie die relevant zijn voor uw controle van de WNT-verantwoording 2021.

#### **Fraude en het voldoen aan wet- en regelgeving**

6. Onder de term fraude wordt verstaan een opzettelijke handeling door één of meer personen uit de kring van de leiding, de organen belast met governance, het personeel of derden, waarbij misleiding wordt gebruikt om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen. Ook afwijkingen die voortkomen uit het onrechtmatig onttrekken en doen toevloeien van waarden aan de entiteit, waaronder het ongeautoriseerd bezwaren van activa, vallen hieronder. Frauduleuze financiële verslaggeving omvat opzettelijke afwijkingen of het weglaten van bedragen of toelichtingen in de financiële verantwoording om gebruikers te misleiden.
7. Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor het opzetten, implementeren en onderhouden van de maatregelen van interne beheersing gericht op het voorkomen en ontdekken van gevallen van fraude.
8. Wij hebben de resultaten gemeld van onze inschatting van het risico dat de WNT-verantwoording 2021 afwijkingen van materieel belang zou kunnen bevatten als gevolg van fraude.
9. Wij hebben onze kennis verstrekt met betrekking tot fraude en vermoede fraude die op de entiteit van invloed zijn en waarbij betrokken zijn:
  - het management;
  - werknemers die een belangrijke rol spelen bij de maatregelen van de interne beheersing; of
  - anderen in het geval dat de fraude een effect zou kunnen hebben dat van materieel belang is voor de WNT-verantwoording 2021.
10. Wij hebben u op de hoogte gesteld van alle aantijgingen van fraude, of van vermoede fraude die op de financiële overzichten van de entiteit van invloed zijn en waarvan wij kennis hebben

verkregen via werknemers, voormalige werknemers, analisten, regelgevers of toezichhouders of via anderen.

11. Wij hebben u inlichtingen verstrekt omtrent alle bekende gevallen of vermoedens van het niet-naleven van wet- en regelgeving, waarmee bij het opstellen van de WNT-verantwoording 2021 rekening moet worden gehouden.

Hoogachtend,

Stichting Welzijn & Ondersteuning (Swo)



De heer P.P.W.M. Franken

Bestuurder

