

Persoonlijk en vertrouwelijk

Mamelis Care B.V.

t.a.v. directie

Mamelisserweg 9 a

6294 NH VIJLEN

Maastricht, 18 juni 2024

Betreft: accountantsverklaring WNT 2023

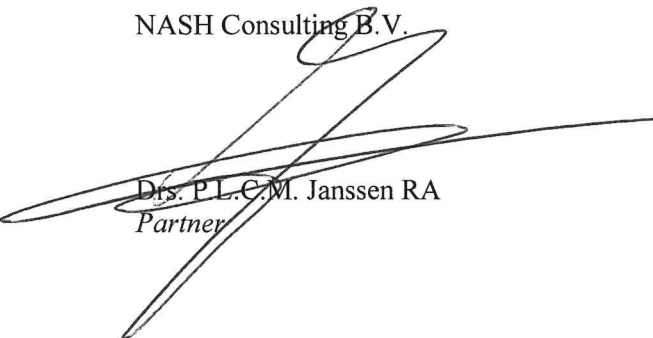
Geachte directie

Hierbij doen wij toekomen onze accountantsverklaring WNT over het jaar 2023.

Tot nadere toelichting gaarne bereid,

Met vriendelijke groet,

NASH Consulting B.V.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.
Drs. P.L.C.M. Janssen RA
Partner

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Mamelis Care B.V.

Wij hebben het bijgesloten, door ons gewaarmerkte, overzicht inzake de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2023 van Mamelis Care B.V. gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opstellen van het overzicht in overeenstemming met de Beleidsregels toepassing WNT en die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT van deze Beleidsregels.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van het overzicht en de naleving van de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over het overzicht op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat het overzicht geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in het overzicht. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat het overzicht een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opstellen van het overzicht door de entiteit, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte WNT-eisen van financiële rechtmatigheid en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van het overzicht.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel is het overzicht inzake de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat het overzicht in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de jaarrekening

In overeenstemming met de door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties opgenomen vraag en antwoord op de website www.topinkomens.nl d.d. 2 april 2014 inzake de accountantscontrole van de jaarrekening bij rechtspersonen en instellingen waarvoor niet op basis van andere wet- of regelgeving dan de WNT een verplichting tot accountantscontrole geldt, is geen controle over de jaarrekening uitgevoerd, maar uitsluitend over de naleving van de WNT, zoals in het overzicht opgenomen.

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van externe niet-topfunctionarissen

In overeenstemming met de aanvullende beleidsregels van 12 maart 2014, hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de functionarissen zoals genoemd in art. 4.2 lid 2 letter c WNT (externe niet-topfunctionarissen).

Beperking in gebruik en verspreidingskring

Het overzicht is door Mamelis Care B.V. opgesteld voor het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport met als doel verantwoording af te leggen dat het voor de jaarrekening 2023 heeft voldaan aan de Beleidsregels toepassing WNT. Hierdoor is het overzicht mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Mamelis Care B.V. en het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Maastricht, 18 juni 2024

NASH Consulting B.V.

Drs. P.L.C.M. Janssen RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden



6 OVERIGE TOELICHTING

WNT-verantwoording 2023 Mamelis Care B.V.

De WNT is van toepassing op Mamelis Care B.V.. Het voor Mamelis Care B.V. toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 151.000 op basis van de sector Zorg- en jeugdhulp klasse II.

Gegevens 2023			
bedragen x € 1	L. Smeets	G. Smeets	H. Smeets
Functiegegevens ⁵	Bestuurder	Bestuurder	Algemeen Manager
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	N.V.T.	N.V.T.	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	nee	nee	Ja
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 63.968
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 63.968
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 151.000	€ 151.000	€ 151.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 63.968
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.V.T	N.V.T
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022 ¹⁴			
bedragen x € 1	L. Smeets	G. Smeets	H. Smeets
Functiegegevens ⁵	Bestuurder	Bestuurder	Algemeen manager
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 / 31-12	01/01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	N.V.T.	N.V.T.	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	nee	nee	ja
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 52.963
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 52.963
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	€ 146.000	€ 146.000	€ 146.000
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 52.963