

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het Bestuur van Stichting TKI Urban Energy  
Arthur van Schendelstraat 550  
3511 MH UTRECHT

### **Ons oordeel**

Wij hebben de bijgevoegde verantwoording inzake de Wet normering topinkomens 2019 (hierna: WNT-verantwoording) van Stichting TKI Urban Energy te Delft 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 2019. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording’.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting TKI Urban Energy 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 2019.

### **Het niet voldoen aan de Nederlandse controlestandaarden**

Paragraaf 2.5.2 van het Controleprotocol WNT 2019 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 2019 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.

### **Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de klassenindeling bezoldigingsmaximum 2019/2018**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij het bezoldigingsmaximum WNT 2019/2018 zoals bepaald en verantwoord door Stichting TKI Urban Energy als uitgangspunt gehanteerd voor onze controle en hebben wij geen werkzaamheden verricht op de totstandkoming van dit bezoldigingsmaximum 2019/2018.

### **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 TKI Urban Energy 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 TKI Urban Energy, 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 toezichthoudend 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 toezichthoudend 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 2019 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 2019 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 2019, 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 2018 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 bestuur en directie onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen, die uit onze controle naar voren zijn gekomen.

Nieuwegein, 28 mei 2020

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

P.W.J. van Dalen – van Balen MSc RA

## WNT-verantwoording 2019 - Stichting TKI Urban Energy

De WNT is van toepassing op Stichting TKI Urban Energy. Het voor Stichting TKI Urban Energy toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 (het algemeen bezoldigingsmaximum) (2018: € 189.000).

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. *Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.*

<b>Gegevens 2019</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>M.Kirch</b>	<b>T.P. Bokhoven</b>	<b>H.M.E. Miedema</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur	Voorzitter Bestuur	Bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,56	0,09
Dienstbetrekking?	Ja	Nee	Nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.930	100.897	16.597
Beloningen betaalbaar op termijn	12.738	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>133.668</i>	<i>100.897</i>	<i>16.597</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	108.640	17.783
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>133.668</b>	<b>100.897</b>	<b>16.597</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>M.Kirch</b>	<b>T.P. Bokhoven</b>	<b>H.M.E. Miedema</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur	Voorzitter Bestuur	Bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,5	0,12
Dienstbetrekking?	Ja	Nee	Nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	110.362	90.750	21.000
Beloningen betaalbaar op termijn	12.381	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>122.743</i>	<i>90.750</i>	<i>21.000</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	95.025	21.788
<b>Bezoldiging</b>	<b>122.743</b>	<b>90.750</b>	<b>21.000</b>

<b>Gegevens 2019</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>F.J. Verheij</b>	<b>W.C. Sinke</b>	<b>N. Kabalt</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,15	0,12	0,03
Dienstbetrekking?	Nee	Nee	Nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	18.284	7.284	5.097
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>18.284</i>	<i>7.284</i>	<i>5.097</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	19.602	7.747	5.389
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>18.284</b>	<b>7.284</b>	<b>5.097</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>F.J. Verheij</b>	<b>W.C. Sinke</b>	<b>N. Kabalt</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,15	0,12	0,03
Dienstbetrekking?	Nee	Nee	Nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	27.375	21.500	5.000
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>27.375</i>	<i>21.500</i>	<i>5.000</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	28.350	22.575	5.250
<b>Bezoldiging</b>	<b>27.375</b>	<b>21.500</b>	5.000

**2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt**

Niet van toepassing.

### **3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.