

PROCES-VERBAAL VAN AANGIFTE

Politie Regio Utrecht/Wijk bij Duurstede
Mutatienr: /03-255420

Bestemd voor: _____
In beh. bij : _____
Dossierpagina: _____

Door ondergetekende verbalisant(en) werden achtereenvolgens van de hieronder vermelde personen de personalia en eventuele verklaring vastgelegd.

Pleegplaats/-adres DORDRECHT, SPUIBOULEVARD 300
Nadere omschrijving gebouw
Incident Overige fraude
Pleegdatum/-tijd tussen zaterdag 1 januari 2000 00:00 uur en
dinsdag 1 januari 2002 00:00 uur

Aangever/benadeelde VERHOEF, LEONARD WILLEM
Geb.datum/-plaats 27 februari 1947 te UTRECHT gesl: M
Adres/-plaats KERSENGAARD 13 te WIJK BIJ DUURSTEDE
Postkode/telefoon 3962 JR 0343572055

"Ik doe aangifte van valsheid in geschrift en van het opzettelijk verstrekken van misleidende informatie in de jaarrekening, populair uitgedrukt als boekhoudfraude, en het verlenen van medewerking daaraan

door het gemeentebestuur c.q - bestuurders en alle betrokken gemeenteraadsleden van gemeente Dordrecht, en de betrokken accountant(s)

in de jaarrekeningen 2000 tot en met 2002 van gemeente Dordrecht.

Feiten:

Op grond van de Gemeentewet moet het gemeentebestuur na afloop van ieder jaar aan (o.a) de burgers van de gemeente (i.c gemeente Dordrecht) maar ook aan alle andere belastingbetalers en belanghebbenden rekening en verantwoording afleggen in de vorm van een jaarrekening. Deze jaarrekening mag uiteraard niet misleidend zijn. De aangifte betreft de omstandigheid dat het gemeentebestuur al enige jaren achtereen op grote schaal ontvangsten en uitgaven buiten de winst- en verliesrekening laat en derhalve verzwijgt. De betreffende jaarrekeningen zijn derhalve misleidend.

Het gemeentebestuur liet de winst - en verliesrekening over 2000 eindigen met een voordeling saldo van f 27,3 miljoen; in werkelijkheid was er een voordeling saldo van f 316,2 miljoen.

Het gemeentebestuur liet de winst- en verliesrekening over 2001 eindigen met een voordelig saldo van 8,5 miljoen euro; in werkelijkheid was er een voordelig saldo van 34,0 miljoen euro. Het gemeentebestuur liet de winst- en verliesrekening over 2002 eindigen met een voordeling saldo van 16,3 miljoen euro; in werkelijkheid was er een voordelig saldo van 55,0 miljoen euro. Over 2000 is een bedrag verzwegen van f 288,9 miljoen, dat is 131,10 euro. Over 2001 is een bedrag verzwegen van 11,5^Feuro en over 2002 is een bedrag verzwegen van 38,7^Feuro. Over 2000- 2002 is een bedrag verzwegen van 181,3 miljoen euro.

miljoen
Fmiljoen

Jaarrekeningen van gemeenten moeten niet alleen betrouwbaar zijn, ze moeten ook voldoen aan wettelijke voorschriften, de zogenoemde Comptabiliteitsvoorschriften. De comptabiliteitsvoorschriften schrijven voor in artikelen 3

PROCES-VERBAAL VAN AANGIFTE

Politie Regio Utrecht/Wijk bij Duurstede
Mutatienr: /03-255420

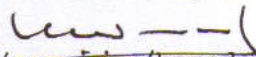
Dossierpagina: _____

en 27 dat de jaarrekening, respectievelijk winst- en verliesrekening (genoemd: rekening van baten en lasten), betrouwbaar is en schrijven voor in artikel 27 dat alle baten en alle lasten. De betreffende jaarrekeningen zijn dus niet alleen misleidend, ze voldoen (daarmee) ook niet aan de betreffende wettelijke bepalingen.

Bij al deze jaarrekeningen staan goedkeurende accountantsverklaringen. Ten onrechte derhalve. Het betreft accountants van het accountantskantoor Deloitte & Toche. De accountants kennen ongetwijfeld het feit dat opbrengsten en kosten buiten de winst- en verliesrekeningen zijn gelaten en kennen ongetwijfeld de betreffende baten en lasten. De accountants hebben derhalve opzettelijk meegewerkt aan deze misleidende informatieverstreking aan de gebruikers van de jaarrekeningen waaronder de burgers van gemeente Dordrecht.

Als benadeelde partij wil ik de ontstane schade in het kader van een eventueel strafproces verhalen op de verdachte."
Ik wens te worden geïnformeerd over het verloop en de afdoening van de strafzaak.

Na voorlezing en volharding met verbalisant getekend.


(aangever/benadeelde)


(Verbalisant)

Vermiste goederen	indien van toepassing: zie verklaring betrokkene
Letsel	niet van toepassing
Schade	niet van toepassing
Schadebedrag	0.00 EUR

Dt/td opn.aangifte	donderdag 17 juli 2003 11:00 uur
Verbalisant(en)	CLEIJ, HYLAN, Medew.Service B van politie regio Utrecht, district Heuvelrug, buitengewoon opsporingsambtenaar, aktenummer 6003331/0

Artikel(en)	225 LID 1 Wetboek van strafrecht cq 226 LID 1 1 Wetboek van strafrecht cq 226 LID 1 2 Wetboek van strafrecht cq 227 LID 1 Wetboek van strafrecht cq 336 Wetboek van strafrecht
-------------	--

M.O.-omschrijving	Boekhoudfraude: opzettelijk verstrekken van misleidende informatie in de jaarrekening en het verlenen van medewerking daaraan tegen de gemeente Dordrecht.
-------------------	--

Signalement(en)	indien van toepassing: zie verklaring betrokkene
-----------------	--

PROCES-VERBAAL VAN AANGIFTE

Politie Regio Utrecht/Wijk bij Duurstede
Mutatienr: /03-255420

Dossierpagina: _____

Opm. verbalisant Schrijven als bijlage bij PV toegevoegd.

Sluiting Opgemaakt te WIJK BIJ DUURSTEDE op 23 juli 2003 door
Verbalisant(en) CLEIJ, HYLAN, op ambtsbelofte

(verbalisant)

