

Verslag van de openbare vergadering van de Auditcommissie op 18 september 2008.

Aanwezig

Dhr. J. de Bruin

Dhr. K. Visser

Dhr. R. Prins

Dhr. B. Reiff

Mw. T. Biersteker

Dhr. J. Kasander

Dhr. M. Huisman

Dhr. R. de Jonge (alleen punt 3 en 4)

Wethouder Fritzsche (alleen punt 2)

Dhr. H. Posthuma (alleen punt 2)

Mevr. M. van Veen / E&Y (alleen punt 3 en 4)

Dhr. R. Ellermeijer / E&Y (alleen punt 3 en 4)

Afwezig:

-

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

De auditcommissie stelt de agenda ongewijzigd vast.

2. Governance en financiën met betrekking tot Willemsoord BV.

De auditcommissie neemt kennis van de opmerkingen van wethouder Fritzsche dat eind oktober/begin november het onderzoek aangaande Willemsoord BV is afgerond wat de organisatiestructuur en het profiel van de bemensing betreft. De jaarrekening is thans nog niet beschikbaar, doch volgt binnenkort. Hierbij is ook het oordeel van de accountant van belang. Voorts geeft wethouder Fritzsche aan dat de nota verbonden partijen half oktober in het college wordt behandeld, waarna raadsbehandeling kan volgen.

3. Interimcontrole 2008.

De auditcommissie heeft 'de administratieve organisatie en interne controle betreffende de WMO' als bijzonder aandachtspunt meegegeven voor de interimcontrole. Het gaat de auditcommissie met name om

- de naleving van de verordening;
- de informatievoorziening naar de gemeenteraad;
- de geldstromen / verschuivingen tussen WMO-onderdelen.

Wordt het WMO-budget besteed aan de WMO?

Voorts heeft de commissie haar zorg uitgesproken over de 'control' van verbonden partijen. De vraag is of er voldoende zicht is op de financiële positie van de verbonden partijen en de vertaling van de financiële risico's naar de risicoparaagraaf van de gemeente.

Over de aanbieding van de managementletter zijn duidelijke afspraken gemaakt: er wordt géén splitsing gemaakt in een bestuurlijk-deel en een management-deel. Er wordt één rapportage uitgebracht en aangeboden aan de gemeenteraad.

De rapportage wordt naar verwachting half oktober aangeboden.

4. Evaluatie traject jaarrekening 2007.

Het presidium heeft op aangeven van de Auditcommissie in een brief aan het college, gedateerd 2 september 2008, opmerkingen gemaakt over het traject van de jaarrekening 2007. De accountant geeft aan dat de aanlevering van de jaarrekeningstukken rommelig is verlopen. Dit heeft ertoe geleid dat de controle minder efficiënt kon worden uitgevoerd en aanvullende werkzaamheden moesten worden uitgevoerd om 'onzekerheden' te kunnen wegnemen. Een centrale regie op het jaarrekeningproces (door 1 persoon) is node gemist.

5. Rondvraag en sluiting.

Er vanuit gaande dat de tussenrapportage interimcontrole 2008 halverwege oktober wordt aangeboden, zal de eerstvolgende vergadering van de auditcommissie begin november plaatsvinden (**Actie griffie**).

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering.