

Verslag van de openbare vergadering van de Auditcommissie op 24 november 2011.

Aanwezig:

Mevr. T. Biersteker
Dhr. M. Bakker
Dhr. B.O.B. Haitsma
Dhr. F.C. Klut
Dhr. T. Rijnten (voorzitter)

Mevr. S. den Dulk-Winder (wethouder)
Mevr. M. van Dam
Dhr. P.J. Gutter

Dhr. R. Ellermeijer (E&Y)
Dhr. B. Minks (E&Y)

Dhr. M. Huisman
Dhr. R. de Jonge (secretaris)

Afwezig

Dhr. P.R. Reenders

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

Er is een bericht van verhindering ontvangen van de heer Reenders.
De agenda is ongewijzigd vastgesteld.

2. Rapportage interim-controle 2011 Ernst & Young.

De accountant geeft aan dat de rapportage abusievelijk de kwalificatie 'vertrouwelijk' heeft meegekregen. De rapportage is gericht aan de raad en dus openbaar. Verder meldt de accountant dat de geformuleerde adviezen ook bedoeld zijn voor het college van burgemeester en wethouders.

De auditcommissie heeft aangegeven tevreden te zijn met een enkele tussenrapportage van het college per jaar, maar is wel van mening dat deze tussenrapportage eerder beschikbaar dient te zijn voor de raad. De portefeuillehouder financiën is verzocht te bezien of het mogelijk is de beschikbaarheid van deze tussenrapportage met enkele weken te vervroegen.

Het advies van Ernst & Young de risico's met betrekking tot de grondexploitatie van Zeestad en mogelijke financiële gevolgen hiervan goed te monitoren wordt door de auditcommissie onderschreven. De accountant adviseert een aantal rapportages/bijeenkomsten (in mei en september) waarbij expliciet aandacht wordt geschonken aan de actuele risico's en de beheermogelijkheden. Met Ernst & Young wordt nog overlegd op welke wijze zij de raad hierin nader kunnen adviseren. Gedacht wordt een informatiebijeenkomst in januari/februari 2012.

Voorts is gesproken over de risico's met betrekking tot de rijksvergoedingen Wet Werk en Bijstand over de jaren 2008 en 2009. Afhankelijk van de gerechtelijke procedures is het mogelijk dat er in de jaarrekening 2011 alsnog voorzieningen dienen te worden getroffen.

3. Verbetering kwaliteit van de programmabegroting.

Met de portefeuillehouder financiën en de concerncontroller is van gedachten gewisseld over de kwaliteitsverbetering van de programmabegroting. Vanuit de auditcommissie is aangegeven aan dat de eerste stappen tot verbetering zijn gezet, maar dat er nog verbeterlagen gemaakt moeten worden. Ook dient wollig taalgebruik te worden vermeden.

De portefeuillehouder financiën en de concerncontroller worden verzocht het verbetertraject voort te zetten en de auditcommissie in de eerstvolgende vergadering (22 maart 2012) concreet (schriftelijk) te informeren over de verbeteringen in de programmabegroting 2013.

4. Voorstel tot het vaststellen van het normenkader en controleprotocol 2011 ten behoeve van de jaarrekening 2011 van de gemeente.

De auditcommissie adviseert de raad hierover te besluiten conform het voorstel van burgemeester en wethouders en het voorstel te agenderen als hamerpunt voor de raadsvergadering van 6 december 2011.

5. Rondvraag en sluiting.

Van de rondvraag is geen gebruik gemaakt.

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

De eerstvolgende vergadering van de auditcommissie is gepland op donderdag 22 maart 2012.