

**Verslag van de openbare vergadering van de Auditcommissie op 29 augustus 2014
Kamer 008/010 stadhuis; aanvang 09.00 uur.**

Aanwezig:

Mevr. T. Biersteker-Giljou	Mevr. S. van Santen (Ernst & Young)
Mevr. P.M. van Dooren-Lansdorp	Dhr. D. Zijlmans (Ernst & Young)
Dhr. B.O.B. Haitsma	Dhr. M.J.W. van der Geld (Ernst & Young)
Dhr. R. Slort	
Dhr. M.C. Wouters (voorzitter)	Dhr. G. Visser (wethouder financiën)
Dhr. R. de Jonge (secretaris)	Dhr. P.J. Gutter (concerncontroller)

Afwezig

Dhr. P.R. Reenders
Mevr. M.J. van Dam
Dhr. M. Huisman

1. Opening.

De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen welkom.
Er is bericht van verhindering ontvangen van mevrouw Van Dam en de heren Huisman en Reenders.

2. Mededelingen en vaststelling agenda.

Er zijn geen mededelingen. De agenda is ongewijzigd vastgesteld.
Als de vergadering het toelaat, worden ook de geplande agendapunten voor 4 september 2014 behandeld.

3. Financiële stresstest 2014.

Ernst & Young geeft naar aanleiding van een presentatie uitleg over de gehanteerde variabelen en de voorlopige uitkomsten van de financiële stresstest. De heer Zijlmans geeft daarbij aan dat:

- er nog niet kan worden beschikt over de concept-begroting 2015 omdat deze nog niet in het college van burgemeester en wethouders is behandeld;
- het onderdeel grondexploitatie nog niet is meegenomen in de voorlopige cijfers;
- de nieuwbouw of verbouw van het stadhuis nog niet is meegenomen; er zijn geen aannames geformuleerd;
- er ten aanzien van de parkeerexploitatie onvoldoende informatie beschikbaar is. Ook hierbij zijn geen aannames geformuleerd.

De auditcommissie stemt ermee in dat de in voorbereiding zijnde concept-begroting 2015 kan vervallen als uitgangspunt voor de financiële stresstest.

Voorts is er aandacht besteed aan de voortgang met betrekking tot de 3 D's en de invoering van de vennootschapsbelasting voor overheidsbedrijven.

Ernst & Young is van mening dat er ten aanzien van de 3 D's weinig kennis is van de markt en de financiële vertaling ervan. Het beleid en de financiën liggen ver uit elkaar.

De heer Van der Geld adviseert de gemeente de gevolgen van de invoering van de Vennootschapsbelasting goed te beschouwen ná bekendmaking van de plannen op prinsjesdag.

Ernst & Young heeft nog een aantal werkdagen nodig om de rapportage te kunnen afronden.

Afgesproken is dat de concept-rapportage uiterlijk donderdag 4 september 2014 beschikbaar komt voor de leden van de auditcommissie.

4. Aandachtspunten interimcontrole 2014

De auditcommissie heeft besloten geen bijzondere aandachtspunten mee te geven aan Ernst & Young Accountants voor de interimcontrole 2014.

5. Rondvraag en sluiting.

Vanuit de auditcommissie wordt geïnformeerd naar de overdracht van kennis en kunde naar de ambtelijke organisatie met het oog op de inbedding van het instrument 'financiële stresstest' in de organisatie. De heer Gutter geeft aan dat een senior financieel adviseur van de concernstaf meeloopt.

De eerstvolgende vergadering van de auditcommissie vindt plaats op **dinsdag 9 september 2014 van 13.00 tot (max.) 15.00 uur**. Onderwerp van bespreking is de concept-eindrapportage van Ernst & Young en mogelijke suggesties voor de workshop 2014.

De geplande vergadering van de auditcommissie op donderdag 4 september 2014 komt te vervallen.

Hierna sluit de voorzitter de vergadering (om 11.15 uur).