

Auditcommissie

Verslag auditcommissie d.d. 12 mei 2015

Aanwezig: Farida Polsbroek, Brigitte Wielage, Herman Berkhout, Hans Nubé (griffier, verslag), Jan Dick de Kort (gemeentesecretaris), Lex Scholten (wethouder), Koen Deutekom (hoofd TFN), Erik Moens (accountant).

1.	Opening, vaststellen agenda, mededelingen.	Geen mededelingen. In verband met de aanwezigheid van de heer Moens wordt agendapunt 3. als eerste behandeld.
2.	Verslag vergadering 17 maart 2015.	Ongewijzigd vastgesteld.
3.	Jaarrekening 2014	De heer Moens geeft een korte toelichting op zijn bevindingen. Het was een goed jaar voor Diemen, de financiële positie van de gemeente vraagt echter wel aandacht. De schuld per inwoner is relatief hoog ten opzichte van de andere gemeenten in Nederland. De heer Moens zal dit tijdens de informatieve raad van 28 mei nader toelichten. Daarnaast zal hij de totstandkoming van het saldo voor en na onttrekking toelichten. De heer Berkhout constateert dat de bovenste twee rijen van de tabel op blz. 35 niet lijken te kloppen. Vrije ruimte 72201 en 72202 moeten toch 0 zijn? Item 16 in de tabel op pagina 48 mist en op blz. 60: Van het implementatiebudget van € 35.000 is in 2014 een bedrag van € 3.839 uitgegeven uitgegeven. De heer Deutekom zal (zo mogelijk 13 mei) een gecorrigeerde versie van het boekwerk aan de griffie zenden, met daarin opgenomen de ondertekende accountantsverklaring. De leden van de auditcommissie spreken hun waardering uit voor de verrichte werkzaamheden en stemmen, met in achtneming van de aanpassingen, in met agendering voor de informatieve raadsvergadering. <i>(de heer Moens verlaat de vergadering)</i>
4.	Financiële verordening 2015 gemeente Diemen (art.212 GW)	De heer Deutekom zal in een overzichtje laten zien wat niet is overgenomen uit de modelverordening van de VNG en waar inhoudelijk afgeweken wordt van de VNG verordening. De leden van de auditcommissie stemmen in met agendering voor de informatieve raadsvergadering.
5.	Hoe verder met de indicatoren	De auditcommissie stemt in met de volgende suggesties van de heer Kramer: - vermeld actuele beleidsnotities in de begroting - bezie – voor zover nodig en mogelijk - of er beleidsindicatoren en de 3 W-vragen daarop van toepassing zijn. - de beleidsnotities voor de komende tijd voorzien van indicatoren en de 3 W-vragen. Er gaat geen beleidsvoorstel meer naar de raad of de indicatoren en de 3 W-vragen staan er in. In de eerstvolgende begroting worden de indicatoren en de 3 W-vragen opgenomen. Voordeel is dat deze dan herkenbaar zijn voor de raad. Na verloop van enige jaren zijn alle programma's voorzien van de 3 W-vragen en de indicatoren (splitsing van beleidsinformatie en going concernwerkzaamheden). Voor zover beschikbaar zal informatie uit het verleden in de begroting worden meegenomen en de geprognosticeerde gegevens uit het meerjarenperspectief zullen wegens gebrek aan relevantie vervallen. Bij de raadsbehandeling van de Kadernota zal worden besproken hoe verder zal worden omgegaan met de indicatoren uit “Waar staat je gemeente”.

6.	Rondvraag.	Geen.
.		De vergadering wordt om 18.40 uur gesloten.