

uw kenmerk
uw brief van
ons kenmerk
inlichtingen bij
doorkiesnummer

17.067533
A.L.J. Tilli
(070) 326 18 60

ARCHIEFEXEMPLAAR

AKKOORD			
OPGAVE MAN.	DOMEIN MAN.	Portef. Houder	DIR

De Raad

Bedrijfsvoering
Advies & Control

Stadhuis, Bogaardplein 15
Postbus 5305, 2280 HH Rijswijk
Telefoon 14 070
Fax (070) 326 10 10
stadhuis@rijswijk.nl
www.rijswijk.nl
iban BNG: NL15BNGH0285007424

betreft Reactie op het advies van de Auditcommissie
over de jaarrekening 2016

datum 22 juni 2017
bijlage(n)

De auditcommissie adviseert de leden van de raad om de bevindingen en aanbevelingen zoals verwoord in het advies Auditcommissie betreffende de jaarrekening 2016 en het verslag van de accountant bij de jaarrekening over te nemen. Deze aanbevelingen luiden als volgt.

1. Het college te verzoeken de aanbevelingen van de accountant onverkort over te nemen en de raad daarover te informeren.
2. Het advies van de accountant ten aanzien van de keuzes ten aanzien van de risico's van de grondexploitatie RijswijkBuiten inzichtelijk te maken en de raad hierover te informeren.
3. Het college te verzoeken, in lijn met het advies van de accountant de berekeningen voor de mogelijk te betalen vennootschapsbelasting op basis van werkelijke cijfers te maken om de daadwerkelijke belastingdruk te bepalen en de raad hierover te informeren.
4. Het college te verzoeken een veiligheids- en privacyscan te laten uitvoeren door een onafhankelijke (IT) auditor op de systeemveiligheid en omgang in de organisatie met systeemveiligheid en persoonsgegevens, mede in het licht van de Algemene Verordening Gegevensbescherming die vanaf mei 2018 van kracht is.
5. Het college te verzoeken de gronden van afwijking van de aanbestedingswet vast te leggen en te archiveren.

In deze brief gaan wij nader in op de aanbevelingen.

Ad 1. Het college te verzoeken de aanbevelingen van de accountant onverkort over te nemen en de raad daarover te informeren.

De adviezen van adviezen van de accountant en de auditcommissie worden overgenomen en worden geborgd in de reguliere planning- en controlcyclus.

Ad 2. Het advies van de accountant ten aanzien van de keuzes ten aanzien van de risico's van de grondexploitatie RijswijkBuiten inzichtelijk te maken en de raad hierover te informeren.

In de programmabegroting, de jaarrekening en bij de herziening van de grondexploitatie informeren wij u over de financiële voortgang en de daarbij behorende risico's. Daarnaast wordt u geïnformeerd in het Sionsgaarde-overleg over de risicobeheersing. In de voorgangsrapportage RijswijkBuiten ligt de nadruk meer op de inhoudelijke en procesmatige voortgang en de risicobeheersing daarvan.

Ad 3. Het college te verzoeken, in lijn met het advies van de accountant de berekeningen voor de mogelijk te betalen vennootschapsbelasting op basis van werkelijke cijfers te maken om de daadwerkelijke belastingdruk te bepalen en de raad hierover te informeren.

Inmiddels is door een accountantsbureau namens de gemeente Rijswijk uitstel aangevraagd bij de belastingdienst. Dit uitstel is nodig om voldoende tijd te hebben om tot een zorgvuldige aangifte te komen. Overigens is het de verwachting dat het merendeel van de gemeenten uitstel heeft aangevraagd, omdat het nog onduidelijk is welke uitgangspunten de belastingdienst aanvaardbaar vindt. In het eerste kwartaal van 2018 zal een actualisatie van de vpb-analyse worden uitgevoerd en de openingsbalans worden vastgesteld. Vervolgens zal met de belastingdienst worden overlegd over de gehanteerde methodiek en het toegepaste voorkeursscenario. Uiteindelijk zal vóór 1 juni 2018 de aangifte Vpb over 2016 worden ingediend.

Ad 4. Het college te verzoeken een veiligheids- en privacyscan te laten uitvoeren door een onafhankelijke (IT) auditor op de systeemveiligheid en omgang in de organisatie met systeemveiligheid en persoonsgegevens, mede in het licht van de Algemene Verordening Gegevensbescherming die vanaf mei 2018 van kracht is.

In de 1e halfjaarrapportage 2017 zijn extra middelen gevraagd in het kader van informatiebeveiliging en gegevensbescherming. Inmiddels is er capaciteit vrijgemaakt om deze taken uit te voeren. De uitvoering van een veiligheids- en privacyscan zal in het plan van aanpak worden opgenomen.

Ad 5. Het college te verzoeken de gronden van afwijking van de aanbestedingswet vast te leggen en te archiveren.

Aan deze aanbeveling wordt op dit moment nadere invulling gegeven. In de afgelopen periode zijn er contactpersonen per opgave aangewezen die op het inkoopproces toezien, zijn de rollen en bevoegdheden tussen inkoopadviseurs en de opgaven verduidelijkt en is het gebruik van een contractbeheersysteem organisatiebreed ingevoerd.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,
de secretaris,

de burgemeester,

drs. M. Middendorp MPC

drs. M.J. Bezuijen