
Commissie Audit & Risk 4 maart 2025

Aanwezig: Evert de Jong
Stef Merkx
Karel Loeff

Afwezig: Ellen van Dorst
Andreas Grunwald
Ronald Spaan
Jan-Huug Lobregt

Voorzitter plv.: Evert de Jong

B&W: Jan van Midden, wethouder
Petra Zwanikken, gemeentesecretaris

Overig: Saskia Somai, concerncontroller
Rachel Sandvliet, accounthouder

Griffier: Antoinette Kroon

1. Opening en vaststelling agenda

De voorzitter geeft aan dat Ellen van Dorst, Andreas Grunwald, Ronald Spaan en Jan-Huug Lobregt verhinderd zijn.
Agenda is vastgesteld.

2. Vaststelling verslag Audit & Risk 21 januari 2025

Verslag is vastgesteld.

3. Management Letter / VIC / Proces jaarrekening 2024

De concerncontroller heeft de commissie via een presentatie meegenomen in de management letter, VIC (Verbijzonderde Interne Controle) en het proces van de jaarrekening 2024. De VIC is een interne controle gericht op het verkrijgen van inzicht vanuit de eigen organisatie. Hierin wordt onder meer aandacht besteed aan de opzet, bestaan en werking van relevante beheersmaatregelen alsmede de risico's die aanwezig zijn voor wat betreft getrouwheid en rechtmatigheid. De uitkomsten worden vastgelegd in een interne management letter, vooruitlopend op de controle van de accountant.

Voor 2024 zijn wij in staat geweest om de VIC voor een groot deel af te ronden voor de start van de accountantscontrole. Wij zien daarbij dat de interne procesbeheersing aanmerkelijk is verbeterd.

De management letter beslaat zowel Blaricum, Eemnes, Laren als de BEL. De gemeente Blaricum, Eemnes en Laren ontvangen niet ieder een aparte management letter.

4. W.v.t.t.k. / Rondvraag

De heer Merckx vraagt naar de succesfactor en hoe de balans op de afdeling goed blijft. De concerncontroller geeft dat er meer saamhorigheid is en ook meer vaste medewerkers. Nu is het aan de leidinggevenden om deze lijn vast te blijven houden. Er zijn echt stappen gemaakt naar een meer beheersbare organisatie.

De heer De Jong vraagt wanneer de raad de jaarrekening kan verwachten.

Wethouder Van Midden geeft aan dat dit voor de commissie Audit & Risk van 24 juni 2025 is.

5. Sluiting

21:11 uur