



Raadsbesluit

De raad van de gemeente Heerde;

gelezen het voorstel van het college d.d. 21 september 2021 en gelet op de opmerkingen van de Auditcommissie d.d. 5 oktober 2021;

gelet op artikel 213 van de Gemeentewet en art. 3.2 van de verordening op de Auditcommissie.

besluit:

1. Het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2021 van de gemeente Heerde vast te stellen;
2. De kosten voor de reguliere jaarrekeningcontrole te dekken uit het daarvoor in de begroting opgenomen budget;
3. In te stemmen met het advies van de auditcommissie tot het laten uitvoeren van de volgende drie aanvullende opdrachten/deelonderzoeken door de accountant:

Openstaand deelonderzoek 2020:

- a. T.a.v. de woningaanpassingen WMO blijkt dat er de laatste jaren structureel te laag is geraamd. De prijs van een woningaanpassing is daarmee erg divers. Zijn de budgetten gebaseerd op toereikende uitgangspunten? Is het daarbij mogelijk beleid te voeren op huurwoningen vs eigen woningen¹?

Deelonderzoeken 2021:

- a. Is er naar uw mening voldoende aandacht voor mogelijkheden om de kosten te beheersen bij open-eindregeling algemene voorziening Schoon en Leefbaar Huis(AVSLH)?
- b. Graag uw oordeel over de systeemtechnische functiescheiding in SAP tussen enerzijds de PAV'er en anderzijds de Budgethouder. Is deze functiescheiding consequent en systeemtechnisch toereikend doorgevoerd?
- c. Graag uw oordeel en/of advies over de betrokkenheid van de Raad bij de verbonden partijen. Wordt de mogelijkheid geboden om de kaderstellende en controlerende rol, aan de hand van de getoonde paragraaf Verbonden Partijen, in voldoende mate in te vullen.

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering d.d. 1 november 2021.

griffier,

voorzitter,

¹ Beantwoording van de laatste vraag binnen deelvraag zal meer beschouwend van aard zijn.