

Postadres:
postbus 93
9460 AB Gieten
tel. : (0592) 26 77 77
fax : (0592) 26 77 99

Bezoekadres:
Spiekersteeg 1, Gieten

Internetadres:
www.aaenhunze.nl

Aan de raad van de gemeente
Aa en Hunze.

Onderwerp : Onderzoek Jaarstukken 2016

Gieten, 16 juni 2017

No. :
Bijlagen : **Behandeld door** : Pascal van Corbach
Doorkiesnummer : (0592) 267705

Uw brief van :
Uw kenmerk :

Geachte raadsleden,

Onlangs hebt u de jaarstukken 2016 ontvangen.

De auditcommissie heeft de jaarstukken op 14 juni jl. besproken. Deze brief bevat haar bevindingen. Bij de bespreking van de jaarstukken in de auditcommissie zijn de conclusies betrokken die door onze accountant Deloitte in het verslag van bevindingen zijn opgenomen. Dit verslag is besproken met de heer Kuperus van Deloitte.

De auditcommissie is verheugd met het resultaat van de controle over 2016. Zeker als dit vergeleken wordt met 2015 toen een verklaring met beperking werd afgegeven. Dit jaar is er sprake van een goedkeurende accountantsverklaring voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

De organisatie heeft hard gewerkt om de onzekerheden op het vlak van het sociaal domein op te lossen. Dit is gelukt voor zover de gemeente hier zelf sturing op had en niet afhankelijk was van externe partijen.

De onderhoudsplannen zijn in 2016 geactualiseerd en sluiten aan met de opgenomen voorzieningen op de balans. Dit was, naast de onzekerheden in het sociaal domein, eveneens een van de onzekerheden in 2015, die in 2016 niet meer voorkomt in het verslag van bevindingen.

Wij stellen het college voor om de aanbeveling van de accountant over het frauderisico over te nemen en in 2017 een frauderisico analyse op te stellen.

De auditcommissie kan instemmen met de jaarstukken 2016. Ook kan de commissie zich vinden in de conclusies in het verslag van bevindingen zoals dat door de accountant is opgesteld. Wij adviseren u dan de toegezonden jaarstukken 2016 ongewijzigd vast te stellen.

Ten slotte willen wij graag onze waardering uit spreken over de kwaliteit van de stukken.

Namens de auditcommissie;

De heer B. Hadderingh, voorzitter.

Mevr. E.P. van Corbach, secretaris.

In afschrift aan:

Bank relatie: BNG te 's-Gravenhage, nr. 28.50.790.69