



Gemeente Geertruidenberg

Van : Secretaris Auditcommissie
Aan : Auditcommissie
Onderwerp : Verslag Auditcommissie 15 oktober 2018 (openbaar)
Datum : 15 oktober 2018

Aanwezig

Voorzitter : Dhr. D. Havermans
Leden : Mw. Van de Weerd, dhr. B. Gruijters, dhr. W. Quirijnen,
Niet-leden : Dhr. A. de Jongh (wethouder), dhr. L. Heeres (controller), dhr. R. van
Dinteren (financieel consultant), dhr. L. van Dongen (financieel consultant)
Secretaris : Dhr. R. van Beek (griffier loco)

Afwezig

Leden : Dhr. E. van Oosterhout

1. Opening

De heer Havermans opent de bijeenkomst een heet de aanwezigen welkom. De aanwezigen stellen zichzelf kort aan elkaar voor.

De Havermans geeft aan dat voor deze bijeenkomst tevens de heren De Jongh, Heeres, Van Dinteren en Van Dongen zijn uitgenodigd om een toelichting te geven op de Begroting 2019.

2. Vaststellen verslag vorige vergadering

Het verslag van de auditcommissie van 25 september 2018 wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Bespreken Begroting 2019

De heren Van Dinteren, Van Dongen, Heeres en De Jongh geven, na een korte uiteenzetting over de totstandkoming van de Begroting 2019, een toelichting op onderdelen van de Begroting 2019. Naar aanleiding van de toelichting stellen de leden van de auditcommissie diverse verdiepvingsvragen waarop wordt geantwoord.

De auditcommissie geeft compliment voor de opgestelde begroting en is positief gestemd over het begrotingsdocument en zal ook positief adviseren richting gemeenteraad. Ten aanzien van de investeringen wil de commissie in hun advies richting de raad een nuancering, zodat voor de raadsleden expliciet duidelijk is /wordt gemaakt tegen welke investeringen de raad "ja" zegt in 2019. Daarnaast zal de commissie in hun advies richting de raad op laten nemen welke (onvoorziene) investeringen niet in het raadsprogramma of eerdere investeringsplannen staan, maar nu wel in de begroting zijn opgenomen. Voorts zal de commissie in hun advies verklaren hoe het aanvankelijke beoogde tekort nu toch omgebogen is naar een begroting met positieve resultaten. Het advies van de auditcommissie wordt zo spoedig mogelijk voorbereid door de heer Van Beek en na goedkeuring door de voorzitter aan de raad toegezonden.

In overleg wordt besloten dat de raadsleden de technische vragen met betrekking tot de begroting zo spoedig mogelijk maar uiterlijk tot 1 november 2018 schriftelijk via de griffier kunnen stellen. De griffier geleid de vragen door aan het college / ambtelijke

organisatie. De discussieraad van 1 november 2018 vangt aan met een gelegenheid tot het stellen van technische vragen, gevolgd door de gebruikelijke wijze van behandeling van de begroting.

Naar aanleiding van bespreking van de begroting spreekt de auditcommissie over haar rol en wensen ten aanzien van alle financiële producten van de gemeente Geertruidenberg. Vanuit de ambtelijke organisatie wordt aangegeven dat hierover ook is/wordt nagedacht en zij de komende tijd een voorstel zullen opleveren. Besloten wordt dit voorstel af te wachten en dit te bespreken in de eerstvolgende vergadering van de auditcommissie (18 december 2018)

4. Planning accountant (datum bespreken management letter)

De heer Heeres geeft een korte mondelinge toelichting op de door de accountant toegezonden planning van de accountant (zie hieronder).

- Week 47 start de accountant met de interim-controle.
- Eind week 49 ontvangen we concept management letter
- Week 50 ambtelijke bespreking van concept
- Eind week 50 definitieve management letter
- Week 51 bespreken management letter in auditcommissie

Auditcommissie besluit dinsdagavond 18 december 2018 de accountant uit te nodigen voor bespreking van de management letter. De heer Van Beek nodigt de accountant hier voor uit.

5. Reactie accountant over toegezonden memo

Naar aanleiding van de memo van de accountant over meerwerk en budgetafspraken is hierop, na overleg in de auditcommissie, een reactie aan de accountant gestuurd. De heer Van Beek deelt mee dat vanuit de accountant hierop is gereageerd dat zij op korte termijn zullen reageren op de reactie van de gemeente Geertruidenberg.

De heer Havermans sluit de vergadering.