



Gemeente Geertruidenberg

Van : Secretaris Auditcommissie
Aan : Auditcommissie
Onderwerp : Verslag Auditcommissie 11 april 2019 (openbaar)
Datum : april 2019

Aanwezig

Voorzitter : Dhr. D. Havermans
Leden : Mw. van de Weerd, dhr. W. Quirijnen, dhr. B. Gruijters en dhr. E. van Oosterhout
Niet-leden : Dhr. A. de Jongh (wethouder), dhr. L. Heeres (controller), mw. F. Timmermans (clustermanager), dhr. R. van Dinteren (financieel consulent), dhr. L. van Dongen (financieel consulent)

Secretaris : Mw. K. Millenaar (griffier)

Afwezig

Leden : -

Toehoorders: dhr. F. v.d. Wiel

1. Opening

De heer Havermans opent de bijeenkomst en heet de aanwezigen welkom.

2. Vaststellen verslag vorige vergadering

Het verslag van de auditcommissie van 18 december 2018 wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Uitreiken jaarstukken plus toelichting door financieel adviseurs

Terwijl de jaarstukken worden uitgereikt aan de leden van de auditcommissie geeft wethouder de Jongh aan dat de jaarstukken 2018, zijnde het jaarverslag en de jaarrekening, met een positief resultaat van 579.000,-- euro sluiten. Aan de raad zal voorgesteld worden dit bedrag te storten in de Algemene Reserves.

Vervolgens wordt door dhr. van Dongen een presentatie gegeven "Jaarstukken 2018". Voor de inhoud hiervan wordt verwezen naar de betreffende presentatie (zie bijlage).

Aansluitend neemt dhr. van Dinteren de commissie mee in de voorliggende boekwerken. Deze worden hoofdstuk voor hoofdstuk kort toegelicht.

Accordering overschrijding kredieten

De meeste kredieten waren voldoende voor de uitvoering van de onderliggende plannen. Bij enkele kredieten waren de uitgaven hoger dan het door de raad gevoteerde krediet. Het saldo aan overschrijdingen betreft afgerond 223.500,-- euro. In voorafgaande jaren werden deze overschrijdingen door de raad geaccordeerd bij het vaststellen van de jaarrekening. Nieuwe regelgeving bepaalt echter dat de raad deze overschrijdingen dient te accorderen voorafgaand aan de vaststelling van de jaarrekening.

Voorgesteld wordt om een stukje besluitvorming in te lasten op 13 mei, zijnde de avond van de DR.

Het betreffende raadsvoorstel zal gereed zijn voor het presidium van 16 april a.s.

Dhr. Havermans vraagt of de raad in een eerder stadium is geïnformeerd over deze overschrijdingen?

Dhr. de Jongh zegt toe dat hieraan gewerkt wordt door in de toekomst te gaan werken met 3 tussenrapportages.

Dhr. Havermans wil weten of we alle benodigde stukken – met name de stukken inzake het sociaal domein- hebben ontvangen?

Dhr. Heeres geeft aan dat dat voor de WMO en de Participatie het geval is. Dat doen we namelijk zelf. Voor het onderdeel Jeugd zijn we afhankelijk van Breda. 1 mei wordt daar de accountantsverklaring afgegeven. Een paar dagen later ligt ie dan bij ons. Er worden niet veel afwijkingen verwacht.

Dhr. Havermans vraagt hoe het proces met de accountant loopt.

Dhr. Heeres licht toe dat de accountant wordt gehouden aan het contract. Men is begonnen met de controle en de verstandhouding is prima. Wel is sprake van een capaciteitsprobleem bij de accountant. We hebben een strakke planning en de stukken liggen een maand eerder bij de gemeenteraad.

Dhr. van Oosterhout geeft aan graag een ander woord te zien voor "gerealiseerd". Dhr. van Dinteren zal hier naar kijken maar het kan zijn dat het gaat om een voorgeschreven woordkeuze.

Afsluitend wordt afgesproken dat dhr. Havermans namens de auditcommissie een aftrap zal doen op 13 mei. Hij zal de raad o.a. adviseren zich te focussen op deel A van de jaarstukken. Daar ligt met name de controlerende taak van de raad. De griffier zal verder een oplegger/advies van de auditcommissie bij het betreffende raadsvoorstel voegen.

4. Bespreken proces behandeling jaarrekening inclusief gesprek met accountant

Het door het college voorgestelde proces kan op instemming rekenen van de auditcommissie. Het proces zal zo snel mogelijk gecommuniceerd worden met de gemeenteraad.

Het presidium dient zich evenwel met name uit te spreken over de tafeltjesavond op dinsdag 6 mei.

5. Afscheid dhr. B. Gruijters

Onder dankzegging voor geleverde tijd en energie neemt de auditcommissie afscheid van dhr. B. Gruijters. Benno gaat in mei als raadslid de gemeenteraad verlaten vanwege een verhuizing.

In het presidium zal gevraagd worden of de auditcommissie aangevuld dient te worden met een nieuw lid.

6. Wat verder ter tafel komt

Vanuit de organisatie is eerder gevraagd of de auditcommissie wil meedenken over de presentatie/vormgeving van de P&C producten. Men heeft een aantal innovatieve voorstellen van andere gemeenten bij elkaar gezet en zal deze delen met de auditcommissie.

Afgesproken wordt dat in de eerstvolgende vergadering deze producten samen besproken gaan worden. De griffier plant in juni een nieuwe datum in.

De heer Havermans sluit onder dankzegging de vergadering.