



Raadsbesluit

De raad van de gemeente Heerde;

gelet op artikel 213 Gemeentewet en artikel 3.2 'Verordening op de auditcommissie gemeente Heerde';

gelezen het voorstel van het college d.d. 14 augustus 2018 en advisering van de Auditcommissie d.d. 2 oktober 2018;

besluit:

1. Het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2018 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 twee aanvullende opdrachten/deelonderzoeken door de accountant:
 - I Beheersing Sociaal Domein (Jeugd, Wmo): heeft de organisatie betrouwbare stuurmechanismen ingericht om de jaarlast gedurende het jaar en jaareinde getrouw in te schatten?
 - II Bij grote overschrijdingen/tekorten: heeft de organisatie betrouwbare stuurmechanismen ingericht om tijdig zicht te krijgen op omvangrijke overschotten of tekorten, opdat dit leidt tot een betrouwbare input voor bijsturing in de P&C cyclus (inclusief begroting T+1)?

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering d.d. 15 oktober 2018.

griffier,

voorzitter,