

BESLUITENLIJST REKENINGCOMMISSIE

Datum : 11 juni 2020

Aanwezig : De heren Van der Wilt (voorzitter), Seekles, Elshof, Westenenk, Lammers, Terlouw, Datema en Zijlstra (griffier)
Namens het college van B&W: wethouder Niens
Namens Deloitte: de heren Fritz en Van Roekel
Ambtelijk: mevrouw Lozeman en de heren Duijtshoff, Nijenbanning en Van Rooij

Afwezig : De heren Mulders en Kreule

1. Opening

2. Vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Mededelingen

Mevrouw Lozeman licht toe dat de digitalisering van documenten in de P&C-cyclus nu nog vooral een intern proces is. Wens is om toe te groeien naar een volledig digitale P&C-cyclus maar mede door de coronacrisis treedt enige vertraging op.

4. Besluitenlijst van de vergadering van 6 februari 2020

Deze wordt ongewijzigd vastgesteld.

5. Ingekomen stukken

- a. Totaalbeeld interbestuurlijk toezicht Raalte 2020
- b. Regeling misstanden
- c. Integraal fraudepreventieplan

Van de ingekomen stukken wordt kennis genomen. Naar aanleiding van vragen over het totaalbeeld interbestuurlijk toezicht m.b.t. het archiefbeheer wordt aangegeven dat hiervoor extra capaciteit wordt gevraagd en een plan van aanpak wordt voorbereid.

6. Overleg accountant

a. *Jaarrekening 2019*

De heer Fritz geeft aan dat de controle dit jaar op afstand is uitgevoerd. Dat leidde niet tot problemen. Er zijn onzekerheden binnen het sociaal domein, met name rond PGB's en zorg in natura. Door extra controles en betere documentatie neemt die onzekerheid inmiddels af. De coronacrisis heeft geen gevolgen voor de jaarrekening 2019 maar zal dat voor die van 2020 wel hebben. De financiële positie van de gemeente neemt toe en de risico's zijn afgenomen, wat resulteert in een mooi weerstandsvermogen.

Ten aanzien van de grondexploitatie geeft de heer Van Roekel aan dat deze goed is uitgewerkt. Er wordt winst gemaakt in het complex Salland II. Bij de Franciscushof is sprake van enige onzekerheid door de ontwikkelingen m.b.t. de N35. Het geplande bedrijventerrein in Heino leidt wellicht tot overprogrammering.

b. *Boardletter 2019*

De rekeningcommissie constateert dat de organisatie op een zelfbewuste manier reageert op de boardletter.

- c. *Frauderisicoanalyse 2019*
Hiervan wordt kennis genomen.
 - d. *Stand van zaken Vennootschapsbelasting*
De heer Van Rooij geeft aan dat er een vaststellingsovereenkomst met de belastingdienst aan komt. In de jaarrekening staan de exacte getallen. Deze zijn actueler en wijken daarom iets af van het eerder toegestuurde memo
7. PM-posten in de begroting
Wethouder Niens geeft aan dat daar waar het mogelijk is een bedrag wordt genoemd en anders e.e.a. beschrijvend wordt aangegeven.
De rekeningcommissie geeft aan dat het hebben van inzicht in de hoogte van de bedragen en de termijn waarop de kosten gemaakt moeten worden belangrijk is.
8. Rondvraag
Hiervan is geen gebruik gemaakt.
9. Sluiting
De voorzitter sluit de vergadering.