

Verklaring auditcommissie gemeente Twenterand - jaarstukken 2017

Wij hebben geconstateerd dat:

- Met betrekking tot de rechtmatigheid er sprake is van een controleverklaring met beperking door afwijkingen ten aanzien van:
 - sociaal domein ad € 564.000
 - begrotingsrechtmatigheid, overschrijdingen programma 4 ad € 417.000
 - niet naleven Europese aanbestedingsregels ad € 240.000
- De jaarrekening sluit met een negatief saldo van € 374.464;
- Het weerstandsvermogen is toegenomen met 1,18 miljoen euro;
- De grondexploitaties zijn geactualiseerd en door een 'wijziging waarderingsgrondslag grondexploitaties (POC-methode)' dit leidt tot een winst van 1,5 miljoen euro;
- De financiële situatie van de gemeente Twenterand iets verbeterd is.

Advies voorgesteld raadsbesluit

De auditcommissie van de gemeente Twenterand adviseert de gemeenteraad in te stemmen met het besluit, zoals voorgesteld door het college van burgemeester en wethouders.

Uitzondering is echter beslipunt 2. De commissie heeft namelijk grote zorgen over de zekerheid van geleverde zorgprestaties in het sociale domein, zoals vermeld in het accountantsverslag. Het gaat hierbij om een bedrag van afgerond 2,8 miljoen euro.

Het slechts "*voor kennisgeving aannemen van het accountantsverslag 2017 en het rapport rechtmatigheid 2017*" vindt de auditcommissie geen recht doen aan de conclusies en aanbevelingen van de accountant. Wij gaan er dan ook vanuit dat het college de aanbevelingen overneemt, ten uitvoer brengt en een eerste stand van zaken rapporteert in het najaar 2018 aan de gemeenteraad.

Vriezenveen, dinsdag 3 juli 2018

Namens Auditcommissie gemeente Twenterand
M. J. A. Elzinga, voorzitter