

Onderwerp: Jaarstukken 2019, raadsvergadering 30 juni 2020.

Advies:

Op basis van het gedane onderzoek en mondelinge toelichting van de accountant, adviseert de auditcommissie de jaarstukken vast te stellen en het college decharge te verlenen over het gevoerde financiële beleid.

De auditcommissie constateert dat het jaarverslag en de jaarrekening 2019, zowel inhoudelijk als financieel, een goede weergave vormen van de resultaten over het boekjaar 2019. Het boekjaar wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 2.890.000, -voor bestemming. Een bedrag van € 1.240.000, - wordt onttrokken aan de Algemene reserve. De accountant geeft over de getrouwheid een goedkeurende verklaring af. Met betrekking tot de rechtmatigheid van de rekening wordt een controleverklaring met beperking afgegeven. Deze verklaring met beperking volgt uit het niet naleven van de aanbestedingsrichtlijnen. De auditcommissie heeft de accountant aanvullende vragen gesteld welke naar tevredenheid zijn beantwoord. De auditcommissie gaat in het najaar het Inkoop- en aanbestedingsbeleid van de gemeente Westerveld nader bespreken.

Samenstelling en werkwijze auditcommissie.

Op grond van de verordening auditcommissie (25 september 2018) heeft de auditcommissie tot taak 'het adviseren aan de gemeenteraad over genoemde zaken inclusief het uitbrengen van een advies over de jaarlijkse controleverklaring van de jaarrekening' (artikel 3 lid g). Bij de behandeling van het jaarverslag en de jaarrekening 2019 waren in de vergadering van de auditcommissie op 15 juni 2020 de volgende leden aanwezig:

- a. De heer G. Ballast (voorzitter)
- b. De heer H. de la Mar
- c. Mevrouw Masselink
- d. De heer J.H. Bruursema (aspirant-lid)

Mevrouw Kiers was met kennisgeving afwezig.

Bij deze vergadering waren tevens aanwezig wethouder Smidt en de ambtelijke ondersteuning werd verleend door de heren Oeseburg (concern controller) en Valkema (financieel beleid). Namens het accountsbureau Baker Tilly was de heer Schepers aanwezig.

De auditcommissie heeft voor dit advies gebruik gemaakt van het jaarverslag en de jaarrekening 2019, het raadsvoorstel en de mondelinge toelichting van de heer Scheper op de achterliggende stukken. De behandeling van genoemd stukken heeft geresulteerd in dit advies.

Diever, 29 juni 2019

De auditcommissie.

M. Frensel
griffier



G. Ballast,
voorzitter

