

Besluitenlijst Vergadering Auditcommissie d.d. 25-06-2015

Aanwezig: Voorzitter : mw. J.J. de Vor – van de Bunt
Leden : A.Th. Wildeman, J. Broere, mw. A.P.M. van Wijk
Griffier : O.F. Matheijssen
Portefeuillehouder Financiën : A.M. de Regt
Senior beleidsadviseur Financiën : R. Engels
Accountant E&Y : J. Drost (agendapunt 3 en 4)

Afwezig: geen

Nr.	Onderwerp	Besluiten/afspraken/opmerkingen	Actie
1.	Opening	De voorzitter opent de vergadering om 20.00 uur en heet allen welkom.	
2.	Vaststelling agenda	De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.	
3.	Jaarstukken 2014 en Accountantsverslag 2014	<ul style="list-style-type: none">De heer Drost van E&Y geeft een korte toelichting op het accountantsverslag: de werkzaamheden hebben in een goede samenwerking met het college en de ambtelijke organisatie plaatsgevonden. Het algemeen beeld is positief en ook de financiële positie is goed te noemen. De accountant geeft aan de jaarrekening te voorzien van een goedkeurende controleverklaring op de onderdelen getrouwheid en rechtmatigheid. Een knelpunt is de te late aanlevering van de jaarstukken van Ferm Werk. Dat heeft een flinke vertraging opgeleverd. Er is nu nog geen complete jaarrekening die van een accountantsverklaring is voorzien. De verwachting is dat de jaarrekening van Ferm Werk pas op 1 juli a.s. door het AB vastgesteld wordt. De accountant adviseert de raad er bij het college op aan te dringen dat het college middels het AB en het	

		<p>DB van Ferm Werk vinger aan de pols houdt over de aangekondigde verbetermaatregelen zodat de organisatie bij Ferm Werk op orde komt.</p> <ul style="list-style-type: none"> • De Jaarstukken 2014 zijn besproken. De wethouder en het beleidsadviseur financiën hebben de vragen naar tevredenheid beantwoord. Een aantal vragen zal nog schriftelijk beantwoord worden vóór de raadsvergadering. • De raad wordt geadviseerd de Jaarstukken 2014 ongewijzigd vast te stellen. De griffier stelt het advies op. • De voorzitter geeft een korte aanvullende toelichting op het advies in de raad van 9 juli 2015. 	<p>Griffier Voorzitter</p>
4.	Aanpak en planning interim-controle 2015	<ul style="list-style-type: none"> • Als aandachtspunten voor de interim-controle worden meegegeven: <ol style="list-style-type: none"> 1. Opdrachtgeverschap-opdrachtnemerschap Oudewater-Woerden; 2. Het sociaal domein met name op het gebied van de jeugdzorg. <p>Ook zal de accountant extra aandacht hebben voor de verbonden partijen. Wat betreft de jeugdzorg zijn de accountants landelijk met BZK een traject gestart om het systeem zodanig in te richten dat de accountants bij alle gemeenten in Nederland een verklaring van rechtmatigheid kunnen afgeven. De planning is dat de controle in september zal plaatsvinden en de rapportage in oktober gereed is.</p>	
5.	Raadsinformatiebrief effecten Mei-circulaire 2015 op begroting 2016	<p>De auditcommissie acht bespreking van deze raadsinformatiebrief in de raadsvergadering van 9 juli a.s. niet zinvol. Immers zijn nog niet alle cijfers bekend. Afgesproken wordt dat het meer zinvol is in een informele sessie direct na de zomer een discussie te voeren. De wethouder geeft aan dat een sessie kort na het zomerreces nog op tijd is om in de begroting op te nemen. De griffier zal met een datum komen voor deze sessie. Het verzoek is evenwel om in het voortraject meegenomen te worden om kaders te kunnen stellen en wel vóór het zomerreces.</p>	<p>Griffier</p>

		Vanuit de auditcommissie wordt het verzoek gedaan om mutaties terug te laten leiden naar de begroting en niet naar (eerdere) raadsinformatiebrieven. Het verzoek wordt meegenomen.	
6.	Vaststellen besluitenlijst 27 november 2014	De besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld.	
7.	Rondvraag	De vraag wordt gesteld waarom de begrotingswijzigingen niet meer op de raadsagenda staan. Hieraan zal aandacht besteed worden.	
9.	Sluiting	De voorzitter sluit de vergadering om 22.20 uur. Zij bedankt alle aanwezigen voor hun komst en inbreng. Volgende vergadering: 26 november 2015 om 20.00 uur.	