

Besluitenlijst auditcommissie 16 mei 2012

Aanwezig:

AC-Leden: Dhr. Ross (vz), dhr Langeveld, mevr. Janssen-Huijs en dhr Hol.

Adviseurs: Mevr Jacobs en de heren Knip (Accountants van Deloitte), dhr Mooij (wethouder), dhr Dijkema (concerncontroller) dhr. De Milliano (algemeen manager), en dhr. Houtsma (vz rekeningkamer).

Afwezig Dhr. Verhart

Secretaris: Dhr. Blanken (commissiegriffier)

Agendapunt	Reden agendering	Besluit
1) Opening	-	Vz. opent de vergadering.
2) Vaststellen agenda en mededelingen		Agenda is akkoord. Vz. geeft aan dat het HHR is aangepast aan de politieke avond. E.e.a. is terug te vinden op de website. Voor raads- en burgerleden is dat terug te vinden op het besloten deel van de site onder het kopje werkgroepen.
3) Besluitenlijst vergadering 15 november 2011.	Besluitenlijst vaststellen.	Besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld. AC vraagt aan wethouder hoe de stand van zaken is inzake de stresstest. Wethouder geeft aan dat de stresstest nader zal worden belicht bij de behandeling van de kadernota 2012.
4) Programma-rekening en programma-verantwoording, met bijbehorend raadsvoorstel, .	Toelichting van de accountant op het controlerapport. Toelichting van het college. Mogelijkheid tot stellen van vragen. Dan in overleg met adviseurs opstellen van een aanbeveling over programmarekening & -verantwoording aan de voorbereidende vergadering van de politieke avond op 30 mei 2012. Deze aanbeveling zal via de concept-besluitenlijst meegegeven worden aan de politieke	Na een toelichting van de accountant en de wethouder stellen AC-leden diverse vragen aan de accountant en de wethouder. Na beantwoording van de vragen concludeert de voorzitter dat de accountant een goedkeurende controleverklaring heeft afgegeven maar wel zorgen heeft over de ontwikkeling van het weerstandsvermogen en dat: - de financiële positie nauwlettend moet worden bewaakt. - Raad keuzes moet maken waar het geld aan uit te geven. - Het controlebeleid aangescherpt dient te worden - Bijzondere aandacht voor de ontwikkelingen bij de grondcomplexen - Er zijn zorgen over de financiële situatie van de gemeente, (afname weerstandscapaciteit) - Het is noodzakelijk te sturen op financiële beleidsmaatregelen die er op gericht zijn een structureel dekkend meerjarenperspectief te realiseren. - Analyseer de risico's van de gemeente, wat

	avond dd 30mei en later aan de raad op 19 juni.	zijn structurele- en wat zijn incidentele risico's. De AC kan een positieve aanbeveling doen aan de voorbereidende vergadering van de politieke avond van 30 mei aanstaande met bovenvermelde zaken als aandachtspunten. De vz zal dit en overige zaken terugkoppelen aan de voorbereidende vergadering van de politieke avond van 30 mei 2012.
5) Accenten accountants-onderzoek over 2012	De accenten voor het accountantsonderzoek 2012 richten zich op de financieringsstructuur . Het onderwerp is echter nog niet SMART gemaakt. Daarom nu alsnog de accenten SMART maken, in samenspraak met de accountant	Accent komt te vervallen en in plaats hiervan verzoekt de ac het college om de accountant opdracht te geven voor het uitvoeren van de stresstest.
6) Rondvraag.		- AC vraagt aan wethouder waarom bij het opmaken van het jaarwerk de primaire begroting niet benadrukt is ondanks het feit dat hier vorig jaar om gevraagd is. Wethouder antwoordt dat door de reorganisatie hier dit jaar onvoldoende tijd aan kan worden besteed. Afgesproken is dat Concerncontroller en dhr. Hol dit onderwerp zullen oppakken en hun uitkomsten zullen terugkoppelen in de volgende vergadering van de AC - Vz rekenkamer, hr. Houtsma geeft aan dat de rekenkamer middels een brief een beeld op de jaarrekening zal presenteren (m.b.v. quickscan) aan de raad. Hr. Houtsma vraagt aan Ac of hij in de gelegenheid wordt gesteld om de brief toe te lichten bij de bespreking in de raadsvergadering van 19 juni 2012. Vz. concludeert dat dit alleen kan als jaarwerk 2012 als bespreekpunt naar de raad gaat.
7) Volgende vergadering		Volgende vergadering vindt plaats op 21 november 2012.
10) Sluiting		De voorzitter sluit om 21:30 de vergadering.

Namens de voorzitter van de auditcommissie,

De griffier,
Y. Blanken

