

VERSLAG AUDITCOMMISSIE 13 MEI 2013

Aanwezig:

Raad: de heren I.B. Buijck en J. Grimbergen en de dames M.C. van der Erf, P.M.W. Kroon en P.M. Hulspas-Jordaan (griffier)

Baker Tilly Berk: de heren E.C.J. Moens en S. Turenhout

Ambtelijke vertegenwoordiging: de heren J.M.A. Deul en P. Schaddé van Dooren

Afwezig:

Raad: de heren J.A. van Rijn en F.R. Vrijburg

Wethouder: de heer A.Th. Van Rijnberk

Rekenkamercommissie: de heer P.A.M. van der Velde (conform daarover gemaakte afspraak)

1. Opening

De griffier opent de vergadering om 19:30 uur. De heer Grimbergen vervangt de heer Van Rijn. De aanwezigen stellen zich aan elkaar voor.

2. Benoeming voorzitter

De griffier meldt dat de heer Van Rijn zich kandideert voor het voorzitterschap. Omdat de commissie nog maar beperkt bezet is en bekend is dat ook anderen lid willen worden en mogelijk het voorzitterschap ambiëren, besluit de commissie de benoeming van een voorzitter uit te stellen tot de volgende vergadering. Voor deze vergadering neemt de heer Deul op verzoek het voorzitterschap op zich.

3. Vaststelling verslag 16 januari 2014

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

Mevrouw Van der Erf herinnert aan het aanbod van de heer Moens om vóór de vaststelling van de jaarrekening een informatieavond te houden voor geïnteresseerde raadsleden en de positieve reactie hierop van de commissie. De voorzitter merkt op dat door de ambtelijke organisatie informatie is verstrekt op de informatiemarkt van 31 maart en dat op 16 april een workshop Gemeentefinanciën is verzorgd door de heer Oskam van de VNG. De commissie concludeert dat hiermee vooralsnog voldoende informatie verstrekt is.

4. Accountantsverslag over de Jaarrekening 2013 en de reactie daarop van het college

De voorzitter stelt het verslag per bladzijde aan de orde.

Blz. 1 tweede alinea

Mevrouw Van der Erf vraagt of de drie bevindingen waarop het college reageert de relevante processen betreffen die de accountant bedoelt en die verdere verbetering behoeven. De heer Moens geeft als antwoord een toelichting op de taak en werkwijze van de accountant.

Blz. 4 1.1.3 Jaarrekeningcontrole, laatste alinea

Mevrouw Kroon merkt op dat zij het bedrag van € 92.000,- verder nergens in het rapport heeft teruggevonden. De heer Moens licht toe dat dit bedrag de met de raad afgesproken grens aangeeft waarboven hij fouten in zijn rapport opneemt. Bij de controle zijn geen fouten gevonden.

Blz. 5 4.1 Resultaat

Mevrouw Van der Erf vraagt waar de € 1.052.000,- aan hogere kosten N208 in de jaarrekening is terug te vinden. De heer Moens antwoordt dat dit te vinden is op blz. 137 in de tabel Onttrekkingen reserves 2013 (Reserve Algemene

Investerings, N208 fase 1 en 2, het verschil tussen werkelijk € 3.765.728,- en begroot € 2.713.600,-).

Blz. 6 cursieve tekst

Mevrouw Van der Erf wijst op de zin : Wij geven u in overweging om deze, meer toekomstgerichte, risico's mee te nemen in de bepaling van het weerstandsvermogen van de gemeente Hillegom. Zij vraagt of de rekenkamercommissie dit in haar rapport over het weerstandsvermogen ook al niet heeft aanbevolen, waarop het college heeft laten weten dat dit gerealiseerd is. De heer Moens antwoordt dat de opmerking van de rekenkamercommissie meer betrekking had op de methodiek.

De voorzitter stelt de conceptreactie van het college aan de orde. Deze reactie heeft de instemming van wethouder Van Rijnberk. Het college heeft hem alleen nog niet kunnen vaststellen omdat het quorum ontbrak. De commissie stemt in met de reactie.

De heer Moens merkt op dat de financiële positie van Hillegom zonder meer goed te noemen is. Dat neemt niet weg dat de gemeente voor grote, ook financiële, uitdagingen staat met de drie decentralisaties in het sociaal domein. Mevrouw Van der Erf vraagt of de grondposities risico's in zich dragen. De heer Moens antwoordt dat de nu bekende risico's nog tot een positief resultaat leiden. De heer Deul vult aan dat de accountant adviseert ook naar de toekomst te kijken. In dat verband merkt de heer Deul op dat de huizenmarkt wel weer aantrekt, waardoor de risico's afnemen. Hillegom heeft geen actief grondbeleid gevoerd en heeft hierdoor weinig gronden in bezit.

De heer Moens vindt dat de controle op een plezierige manier is verlopen. De heer Schaddé van Dooren zegt dat dit ook door de organisatie zo is ervaren. De commissie neemt hier met genoeg kennis van.

De voorzitter stelt vast dat er geen vragen of opmerkingen meer zijn. De commissie besluit de raad positief te adviseren over het door de accountant uitgebrachte verslag en de reactie van het college daarop.

5. Rondvraag

Er zijn geen vragen.

6. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 19:52 uur.

Vastgesteld in de vergadering van # 2014.

#,
voorzitter