

CONCEPTVERSLAG AUDITCOMMISSIE 20 MEI 2015Aanwezig:

Raad: de heren T.P. Adamse, I.B. Buijck, J.A. van Rijn en
F.R. Vrijburg
en mevrouw P.M. Hulspas-Jordaan (griffier)

Baker Tilly Berk: de heer S. Turenhout
Wethouder: de heer A. de Jong
Ambtelijke vertegenwoordiging: de heer J.M.A. Deul

Afwezig:

Raad: de dames M.C. van der Erf en P.M.W. Kroon
Rekenkamercommissie: de heer P.A.M. van der Velde (conform daarover
gemaakte afspraak)

1. Opening

De voorzitter opent de vergadering om 20:00 uur.

2. Vaststelling verslag 15 december 2014

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Accountantsverslag over de jaarrekening 214 en de reactie van het college hierop

De heer Turenhout verontschuldigt zijn collega, de heer Moens. Gelet op het voorliggende accountantsverslag hoeft zijn verhindering geen probleem te zijn. Er ligt naar het oordeel van de accountant een goede jaarrekening. De controle is ook plezierig verlopen.

De heer Deul sluit zich bij de laatste opmerking aan. Hij meldt de afwezigheid van de teamleider, de heer Schaddé van Dooren, wegens ziekte.

De heer Turenhout merkt op dat het definitieve verslag wacht op het rapport van de accountant van de ISD. Hij verwacht dit tijdig voor de raad van 11 juni. Op basis van zijn overleg met de accountant van de ISD verwacht hij dat diens bevindingen geen gevolgen hebben voor de accountantsverklaring bij de jaarrekening 2014 van Hillegom.

De voorzitter stelt het accountantsverslag per bladzijde aan de orde. Over hieronder niet genoemde bladzijden worden geen opmerkingen gemaakt.

Blz. 2 Aanbiedingsbrief

Mevrouw Van der Erf heeft erop gewezen dat de datum moet worden aangepast. De heer Turenhout neemt dit mee in de definitieve versie.

Blz. 5 Geconstateerde niet-gecorrigeerde afwijkingen

De heer Deul merkt op dat met de kredietaanvraag voor het Jozefpark gewacht is op concrete plannen. Die zijn er nog niet, maar binnenkort legt het college wel een kredietvoorstel aan de raad voor.

Blz. 6 Begrotingsrechtmatigheid

De heer Van Rijn vraagt n.a.v. de laatste alinea wat het beeld is als alle kleine afwijkingen bij elkaar worden opgeteld. De heer Turenhout antwoordt dat onder de rapporteringstolerantie wordt gebleven. Bij de controle houdt de accountant iets scherpere grenzen aan.

Blz. 9 en 10 Weerstandsvermogen en reserves

De heer Turenhout merkt op dat de reserves wel teruglopen, maar dat Hillegom toch een financieel heel gezonde gemeente blijft. De provincie, als toezichthouder, is wel kritischer geworden op het weerstandsvermogen.

De heren De Jong en Deul geven als toelichting op de reactie van het college dat dit een praktische benadering is. De heer Turenhout vindt dat het college een goede afweging heeft gemaakt.

Blz. 11 Grondexploitatie en NIEGG

De heer Turenhout vindt het terecht dat er winst is genomen als voorschot op het uiteindelijke exploitatieresultaat van de Vossepolder. Aan het eind zal de afrekening met STEK worden opgemaakt. Ter toelichting op het advies merkt hij op dat er nu nog wel een goede veiligheidsmarge is.

Blz. 12 Liquiditeit

De heer Deul zegt dat deposito's in acht jaar afgebouwd moeten worden. Dit geld komt bij de liquide middelen. De kasgeldlimiet wordt bewust overschreden. Het aantrekken van kort geld levert momenteel namelijk rente op. Het is aanvaardbaar omdat in juli de laatste tranche van de NUON-gelden beschikbaar komt.

Blz. 13 SiSa

De heer Turenhout geeft een korte toelichting op deze paragraaf.

De voorzitter concludeert dat de Auditcommissie de raad zal voorstellen in te stemmen met de reactie van het college op de managementletter 2014.

4. Rondvraag

Er zijn geen vragen.

5. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 20:27 uur.

Vastgesteld in de vergadering van # 2015.

T.P. Adamse,
voorzitter