

Van	Het college van burgemeester en wethouders
Aan	De gemeenteraad
Datum B&W vergadering	30 mei 2017
Zaaknummer	
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Portefeuillehouder	
Onderwerp	Reactie op het (concept) accountantsverslag van de jaarrekening 2016

1. Kennisnemen van

De reactie van het college van burgemeester en wethouders op het accountantsverslag over de jaarrekening 2016.

2. Inleiding

Op 23 mei jongstleden ontving het college het accountantsverslag over de jaarstukken van Gooise Meren. In deze raadsmededeling reageren wij op dit verslag.

3. Kernboodschap

Het college heeft kennis genomen van het accountantsverslag. Ondanks het feit dat de afstemming tussen de accountants van de Regio en de gemeentelijke accountant nog niet heeft plaatsgevonden over het sociaal domein, heeft onze accountant aangegeven het voornemen te hebben om een goedkeurende verklaring te verstrekken op zowel getrouwheid als op rechtmatigheid. Dit verheugt ons zeer: er is in het 1^e jaar na de bestuurlijke fusie veel gebeurd en dit alles heeft veel extra inspanningen gevergd van het bestuur, de politiek en de ambtelijke organisatie. Een goedkeurende verklaring is dan een mooi resultaat.

Mochten er, naar aanleiding van het overleg met de Regio-accountant, relevante wijzigingen komen op het accountantsoordeel, dan zullen wij u dit z.s.m. melden.

4. Consequenties

Belangrijkste bevindingen geconstateerde fouten en onzekerheden

Aanbestedingen: binnen dit proces zijn enkele onrechtmatigheden geconstateerd met betrekking tot het toepassen van de Europese regelgeving. Zoals de accountant opmerkt zijn deze afkomstig uit lopende contracten van de voormalige gemeenten die in 2016 doorliepen. De verdere professionalisering van onze inkooporganisatie heeft in de komende periode onze prioriteit.

Sociaal domein: net zoals afgelopen jaar hebben wij te maken met een onzekerheid op het SVB-budget. Dit is niet anders dan hetgeen vorig jaar ook landelijk is geconstateerd. Van de accountant van de Regio is net zoals afgelopen jaar een goedkeurende verklaring ontvangen voor de verantwoording van de budgetten WMO en jeugdzorg. Er is vooruitgang geboekt in het verantwoorden van de levering van zorg en ondersteuning. Het goed op orde zijn van het digitaal leefplein, het systeem waarmee regiogemeenten werken, is hierbij een belangrijke factor.

Aandachtspunten voor 2017

De door de accountant genoemde aandachtspunten hebben deels te maken met de beheersing van de risico's die zijn genoemd door de accountant tijdens de interim controle begin 2017. Daarnaast worden er ook concrete constatering gedaan op specifieke onderwerpen.

Met betrekking tot de aanbevelingen over de inrichting van de interne controlefunctie delen wij de mening dat bewustzijn, houding en gedrag de basis vormen voor het succesvol implementeren van het 'in control' zijn.

De accountant benoemt twee complexe projecten, namelijk KNSF/Krijgsman en Verbreding A1/A6, als aandachtspunten. In het afgelopen jaar zijn wij gestart met de borging van het risicomanagement van niet alleen deze projecten, maar van alle 'grote' projecten in onze gemeente. Het periodiek bespreekbaar maken van risico's en rapportage hierover in het projectenboek is inmiddels in onze standaard werkwijze geworden.

Op basis van de geconstateerde bevindingen van de accountant hebben wij de toegangsbeveiligingsprocedures verder aangescherpt. Tevens gaan wij periodiek de autorisatie-omgeving controleren. IT-beveiliging is een belangrijk speerpunt binnen onze bedrijfsvoering.

Wij onderkennen het belang van het op orde hebben van de onderhoudsvoorzieningen (groot onderhoud en rioolheffing in het bijzonder). Begin 2017 is begonnen met het proces dat zal leiden tot meerjarige onderhoudsplannen voor kunstwerken, bruggen, wegen en gemeentelijke gebouwen. Ons streven is om bij de jaarrekening 2017 onderbouwde onderhoudsvoorzieningen te hebben.

5. Communicatie

Niet van toepassing

6. Vervolg

De borging van de door de accountant genoemde aandachtspunten vindt plaats binnen de verantwoordelijkheid van de directie en het managementteam.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

D.J. van Huizen
Gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester