

Auditcommissie Gooise Meren

Bussum , 26 juni 2018

Aan de gemeenteraad van Gooise Meren

Geachte raadsleden,

Hierbij treft u het advies van de Auditcommissie nav de jaarstukken en het concept-accountantsverslag. Het verslag is 'voorlopig' ivm de vertraagde interne goedkeuring bij onze accountant BDO. In verband hiermee heeft de Auditcommissie – samen met de betrokken ambtenaren – de accountant verzocht maatregelen te treffen om een dergelijke vertraging in de toekomst te voorkomen.

De Auditcommissie – toen nog voorlopig samengesteld - heeft na bestudering van de stukken een aantal punten aan de orde gesteld in een bijeenkomst met de accountant op 12 juni j.l. Hieronder vindt u de belangrijkste kort toegelicht.

Allereerst kwam de voortgang in het sociaal domein aan de orde. Vorig jaar was sprake van late aanlevering van cijfers vanuit de zorgverleners ivm de toen recente decentralisatie van taken. Op dat punt is verbetering helaas beperkt gebleven. De Regio zoekt naarstig naar wegen om daar slagen te maken en voert gesprekken of een andere, pragmatischer aanpak tijdwinst kan opleveren.

Vervolgens zijn de ratio's van de gemeente Gooise Meren aan de orde geweest. De accountant beoordeelt de gemeente als tamelijk behoudend, aan de voorzichtige kant van het spectrum. Specifiek over een kwalificatie in het voorlopig verslag mbt de solvabiliteit leidde het gesprek tot een positieve aanpassing die we in het eindverslag zullen terugzien. De auditcommissie heeft overigens verzocht na te denken over een alternatieve grafische weergave in het accountantsverslag, omdat de huidige lijndiagrammen mogelijk ten onrechte als trendmatig kunnen worden begrepen.

In het verslag komt voorts het onderwerp Aanbestedingen terug. In 2017 zijn opnieuw fouten geconstateerd die bij een analyse achteraf naar boven kwamen. De Auditcommissie heeft met de accountant besproken hoe verbeteringen kunnen worden bereikt aan de voorkant, bijvoorbeeld met instrumenten als een inkoopkalender en een contractenboek. De organisatie heeft al initiatieven in die richting genomen.

Als aandachtspunten naar de toekomst zijn de volgende punten naar voren gebracht:

1. Onderhoudsvoorzieningen en –plannen
2. Sociaal domein
3. ICT, waaronder de naleving van de AVG en digitale veiligheid in het algemeen
4. Inkoop en aanbesteding

Tot slot wil de Auditcommissie de aandacht vestigen op het volgende. De accountant heeft in het afgelopen jaar al een beweging ingezet van een gegevensgerichte aanpak naar een systeemgerichte aanpak. Dat vergt het een en ander van de ambtelijke organisatie. De accountant benadrukte in ons gesprek op 12 juni dat de controle op een soepele en prettige manier was verlopen en dat de accountant aanzienlijke verbetering constateerde in zowel het proces als de kwaliteit van de aanlevering vanuit de ambtelijke organisatie.

De Auditcommissie adviseert positief op de jaarstukken en - met inachtnaam van de genoemde aanpassing - op het accountantsverslag.

De Auditcommissie,

Hugo Bellaart, (voorlopig) voorzitter
Jos den Hengst
Richard de Rooy
Freek Vos
Frank Wyers
Mark van Dongen (griffie)