

Aan de leden van de auditcommissie
Postbus 950
6000 AZ WEERT

Weert, 8 juni 2018

Onderwerp : Onderzoek jaarstukken 2017

Geachte leden,

Het onderzoek van de jaarstukken 2017 door de auditcommissie vindt plaats op maandag 18 juni 2018 van 13.00 uur tot uiterlijk 18.00 uur in de B&W-kamer. Zoals via de raadsinformatiebrief van 5 juni 2018 geïnformeerd, ontvangt u woensdag 13 juni 2018 de betreffende stukken voor uw onderzoek.

Vooraf vragen indienen

Om het onderzoek voortvarend te laten verlopen verzoek ik u om vragen over de jaarstukken 2017 of onderwerpen die u die dag aan de orde wilt stellen, voorafgaand aan het onderzoek schriftelijk in te dienen bij de secretaris van de auditcommissie (Madeleine Wolfs, telefoon: 0495-575206, e-mail: m.wolfs@weert.nl).

Beantwoorden vragen

De secretaris van de auditcommissie zal zoveel mogelijk al vóór de vergadering van de auditcommissie de gevraagde informatie ten behoeve van het onderzoek aan de leden toesturen. Indien dit niet mogelijk is, zullen de antwoorden tijdens de onderzoeksvergadering verstrekt worden.

Dit geschiedt door de ambtenaren die de auditcommissie tijdens het onderzoek ondersteunen. Het is ook mogelijk dat de verantwoordelijke ambtenaren op de dag van het onderzoek verzocht worden in de vergadering een nadere toelichting te komen geven op de vragen.

Uiteraard kunnen ook op de dag van het onderzoek nog vragen gesteld worden of kan nadere informatie gevraagd worden. Wanneer niet alle gevraagde informatie tijdens de onderzoeksdag verstrekt kan worden, zal die onderhands aan de commissieleden worden toegezonden. Nadere afspraken hierover worden tijdens het onderzoek gemaakt.

Soort onderzoek

Wellicht ten overvloede wordt opgemerkt dat het bij het onderzoek gaat om beheersmatige vragen en informatie. De beleidsmatige aspecten van de jaarstukken komen aan de orde in de reguliere vergaderingen van de commissies en de raad. De leden die op die dag zijn verhinderd kunnen zich laten vervangen door hun door de raad benoemde plaatsvervanger.

Ambtelijke ondersteuning

De commissie wordt ambtelijk ondersteund door een concerndirecteur, het hoofd van de afdeling Financiën en 1 beleidsadviseur van die afdeling.

Externe accountant

Het onderzoek verloopt zoals aangegeven in bijgevoegde agenda, waarbij om circa 15.00 uur het overleg met een vertegenwoordiger van de externe accountant Deloitte is gepland. Daarin worden aan de hand van het verslag van bevindingen de resultaten van het onderzoek door de accountant besproken.

Vastleggen bevindingen

Het laatste punt van de agenda is de vastlegging van de bevindingen van de auditcommissie met de vraagstellingen en opmerkingen. Bij dit punt vat de voorzitter in overleg met de leden samen welke bevindingen, vragen en opmerkingen in het verslag opgenomen dienen te worden.

Verslaglegging

De secretaris van de auditcommissie draagt samen met de beleidsadviseurs van de afdeling Financiën zorg voor het opstellen van het verslag. Dit verslag wordt in concept toegezonden aan de leden van de auditcommissie. De leden van de auditcommissie reageren op het concept naar de secretaris van de auditcommissie waarna het definitieve verslag wordt opgesteld.

Het definitieve verslag wordt, vergezeld van een reactie van het college van burgemeester en wethouders, bij de stukken voor de raad van 5 juli 2018 beschikbaar gesteld aan de raad.

Behandeling in de raad

Indien daar aanleiding toe is, bespreekt de auditcommissie een half uur voor aanvang van de raadsvergadering de antwoorden van het college.

De voorzitter van de auditcommissie geeft in de raadsvergadering bij het vaststellen van de jaarstukken namens de auditcommissie een reactie op de antwoorden van het college.

De auditcommissie krijgt gelijktijdig met de jaarstukken de volgende informatie:

- Het verslag van het onderzoek van de jaarstukken 2016 en de antwoorden van het college hierop.
- Een overzicht van de toezeggingen en aandachtspunten naar aanleiding van de voorgaande jaarstukken.

Volgens de aangepaste planning van de Jaarstukken 2017 waarover u via afzonderlijke raadsinformatiebrief van 5 juni 2018 bent geïnformeerd wordt het concept-rapport van bevindingen (danwel duidelijkheid over goedkeurende/niet-goedkeurende verklaring) op vrijdag 15 juni 2018 toegezonden naar uw auditcommissie. Het concept-rapport van bevindingen wordt aangeboden voor de collegebehandeling van 25 juni 2018. Volgens de aangepaste planning is het definitieve rapport van bevindingen maandag 25 juni 2018 beschikbaar. Het definitieve rapport van bevindingen wordt, voor zover mogelijk, ook betrokken in de collegevergadering van 25 juni 2018 en vervolgens samen met de reactie van het college erop beschikbaar gesteld aan de gemeenteraad.

Heeft u nog vragen

Heeft u nog vragen? Neemt u dan gerust contact op met Madeleine Wolfs, griffier van de gemeente Weert en secretaris van de auditcommissie. Zij is bereikbaar op telefoonnummer (0495) 57 5206 en per e-mail op m.wolfs@weert.nl.

Met vriendelijke groet,

concern-directeur



Agenda auditcommissie inzake onderzoek jaarrekening 2017 op 18 juni 2018

- | | |
|-----------|---|
| 13.00 uur | Opening. |
| 13.10 uur | Informatieverstrekking naar aanleiding van schriftelijk ingediende vragen.
Afspreken verdere wijze van onderzoek c.q. informatieverstrekking.
Uitvoering verdere onderzoeken c.q. informatieverstrekking. |
| 15.00 uur | Gedachtewisseling met externe accountant Deloitte (15.00 – 16.00 uur). |
| 16.00 uur | Inventarisatie verloop onderzoek en aanvullende informatieverstrekking. |
| 17.30 uur | Gebruik van een broodje. |
| 17.45 uur | Vastlegging bevinding commissie alsmede vraagstellingen en opmerkingen.
Afspraken over vervolg van de behandelingsprocedure. |
| 18.00 uur | Sluiting van de vergadering. |

