

<p>Verslag van de auditcommissie inzake de jaarstukken over 2018, gehouden op maandag 17 juni 2019.</p>	<p>Reactie College van Burgemeester en Wethouders op de bevindingen van de auditcommissie.</p>
<p><u>Inleiding</u> De auditcommissie heeft op 17 juni 2019 de jaarstukken 2018 van de gemeente Weert onderzocht. De portefeuillehouder Financiën, mevrouw W. van Eijk was hierbij aanwezig.</p> <p>De onderzoekscommissie was samengesteld uit de volgende personen: De heer H. van de Loo (voorzitter) De heer M. Smolenaers (afgemeld) De heer P. Sijben Mevrouw M. van den Bergh Mevrouw I. Beenders-van Dooren De heer P. Scholten (afgemeld) Mevrouw F. Kadra (afgemeld) Mevrouw K. Duisters (afgemeld)</p> <p>Van ambtelijke zijde werd de commissie bij haar onderzoek ondersteund door: Mevrouw M. Andringa (afdelingshoofd Financiën en Control); De heer J. van Veen (concerncontroller); Mevrouw L. Knapen-Simonis (beleidsadviseur afd. Financiën en Control).</p> <p>De externe accountant Deloitte was vertegenwoordigd door de heren Van Koert en Reyners en mevrouw Tholen.</p>	<p>Wij hebben kennis genomen van het door de auditcommissie uitgebrachte verslag naar aanleiding van het onderzoek van de jaarstukken 2018.</p> <p>De procedure voor de behandeling van vaststelling van de jaarstukken 2018 op 3 juli 2019 is als volgt:</p> <p>In eerste instantie zal de voorzitter van de auditcommissie het woord voeren. Hij heeft namens deze commissie de gelegenheid om een nadere toelichting te geven op het verloop van het onderzoek en een reactie te geven op onze schriftelijke beantwoording.</p> <p>Vervolgens heeft de gehele raad gelegenheid om deel te nemen aan de beraadslagingen.</p>
<p>De auditcommissie start met het uitspreken van de complimenten aan de organisatie voor het tijdig en kwalitatief goed doorlopen proces.</p> <p><u>Technische vragen</u> De concept-beantwoording van de vooraf ingediende vragen is ter plekke uitgedeeld (leespauze ingelast). Op de aanvullende mondelinge vragen is afdoende antwoord gegeven. Een deel van de vragen kon nog niet worden beantwoord. De vragen met de door het college op 24 juni vastgestelde definitieve antwoorden zijn bijgevoegd.</p> <p><u>Weerstandsvermogen</u> De auditcommissie heeft van gedachten gewisseld over de (benodigde) hoogte van het weerstandsvermogen en is van mening dat deze op dit moment voldoende is.</p> <p><u>Gedachtewisseling externe accountant:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> o De accountant heeft aangegeven dat hij tevreden is over het controleproces, dat soepeler is gelopen dan voorgaande jaren. o De accountant is voornemens een goedkeurende verklaring af te geven voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid. 	<p>Het overleg met de accountant is een vast onderdeel van het onderzoek van de jaarrekening.</p>

<ul style="list-style-type: none"> o De accountant heeft toegelicht welke afrondende werkzaamheden hij nog moet verrichten. o Het concept verslag is toegelicht met name de Bijlagen A1a en A1b. o De accountant bevestigt dat het weerstandsvermogen voor Weert, zowel relatief als absoluut, voldoende is. o De accountant past het concept verslag nog aan n.a.v. de opmerkingen van de auditcommissie. 	<p>Wij waarderen het dat een dergelijk overleg, waarin standpunten, opvattingen en wensen over het onderzoek van de jaarrekening worden uitgewisseld, als nuttig wordt ervaren.</p>
<p><u>Slot/algemeen</u> De commissie is tevreden over de procedure welke bij het onderzoek van de jaarrekening wordt gevolgd. Zij dankt de ambtelijke medewerkers voor de ondersteuning die zij hebben gegeven bij het verrichten van hun onderzoek. Ook dankt zij de vertegenwoordigers van de externe accountant voor hun heldere en begrijpelijke toelichting. De commissie dankt Deloitte voor de samenwerking de afgelopen jaren.</p>	<p>Het is belangrijk dat de commissie haar onderzoek zo goed mogelijk kan verrichten en dat ze bij haar onderzoek alle steun krijgt die ze nodig heeft. Wij vinden het prettig dat de commissie haar waardering uitspreekt over de wijze waarop het onderzoek heeft kunnen plaatsvinden en tevreden is over de toelichting van de accountants.</p>
<p><u>Advies</u> De auditcommissie adviseert de gemeenteraad, mede gelet op het aanwezige quorum, om de jaarstukken van de gemeente Weert over het jaar 2018 vast te stellen.</p>	<p>Op grond van de controleverklaring en de bevindingen van de auditcommissie stellen wij de gemeenteraad voor de jaarstukken van de gemeente Weert over 2018 vast te stellen.</p>