

## **Onderzoek auditcommissie bij de jaarstukken 2018**

### Inleiding

De auditcommissie heeft op 17 juni jl. de jaarstukken 2018 van de gemeente Weert onderzocht. De commissie heeft in haar onderzoek aan diverse onderwerpen aandacht besteed. Indien dit heeft geleid tot specifieke opmerkingen of vragen, zijn deze in het aan de raad toegezonden verslag van de auditcommissie opgenomen.

### Bevindingen onderzoek jaarstukken 2018

De jaarstukken 2018 sluiten met een overschot van € 540.000. Na het onderzoek van de jaarstukken 2018 in de auditcommissie is in een later stadium nog een aangepaste versie van de jaarstukken 2018 door uw raad ontvangen. Het resultaat is veranderd van € 540.000 naar € 652.000 voordelig. Het college doet middels de bestemming van het jaarrekeningresultaat voorstellen die u op pagina 13 van de jaarrekening vindt. Ik noem ze hier niet allemaal.

In de programma-verantwoording zijn overschrijdingen van de lasten zichtbaar:

- Overhead € 2.109.000

Dit volgens het normenkader van de kadernota Rechtmatigheid. De overschrijdingen zijn onrechtmatig, maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant. De overschrijdingen passen binnen het bestaande beleid. Met de vaststelling van de jaarstukken 2018 autoriseert de raad alsnog de overschrijdingen.

De geconstateerde fouten (en onzekerheden) liggen – voor zover ten tijde van 17 juni jl. bekend – binnen de marge om tot goedkeuring over te gaan. Dit betekent een goedkeurende accountantsverklaring voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

### Overige onderwerpen

De auditcommissie is tevreden over de planning en procedure van de Jaarstukken 2018 en heeft haar waardering richting het ambtelijk apparaat op 17 juni reeds uitgesproken.

### Advies auditcommissie

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. Op grond van de controleverklaring en de bevindingen van de auditcommissie stelt het college de gemeenteraad voor de jaarstukken van de gemeente Weert over 2018 vast te stellen.