

## **Onderzoek auditcommissie bij de jaarstukken 2019**

### Inleiding

De auditcommissie heeft op 15 juni en 7 juli jl. de jaarstukken 2019 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 2019

De jaarstukken 2019 sluiten met een overschot van € 3.309.000. Het college stelt middels de bestemming van het jaarrekeningresultaat het volgende voor:

• Regenboogsteden	€ 8.000
• Armoedebestrijding	€ 109.000
• Muntcomplex	€ 25.000
• Omzetbelasting natuur- en milieucentrum	€ 42.000
• Decentralisatie-uitkeringen klimaatmiddelen	€ 254.000
• Vrijval reserve kapitaallasten	-/- € 132.000
• Dotatie reserve risicobuffer grondexploitaties	€ 3.100.000
• Ten laste van algemene reserve	€ 98.000

Op het moment van samenstelling van deze verklaring is het accountantsverslag nog niet beschikbaar. Dit rapport is ontvangen op 8 juli.

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

• Programma 4 Onderwijs	€ 243.000
• Programma 9 Middelen, bestuur en algemeen beheer	€ 7.925.000
• Programma 11 Algemene dekkingsmiddelen	€ 3.753.000

Dit volgens het normenkader van de kadernota Rechtmatigheid. De overschrijdingen zijn onrechtmatig, maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant. De overschrijdingen hebben direct gerelateerde baten of is op basis van externe regelgeving. Met de vaststelling van de jaarstukken 2019 autoriseert de raad alsnog de overschrijdingen.

De geconstateerde fouten (en onzekerheden) liggen binnen de marge om tot goedkeuring over te gaan. Dit betekent een goedkeurende verklaring voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

### Overige onderwerpen

De auditcommissie is tevreden over de planning en procedure van de Jaarstukken 2019.

### Advies auditcommissie

De auditcommissie adviseert de gemeenteraad, mede gelet op het aanwezige quorum, om de jaarstukken van de gemeente Weert over het jaar 2019 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 2019 vast te stellen.