

<p>Verslag van de auditcommissie inzake de jaarstukken over 2020, gehouden op maandag 14 juni 2021.</p>	<p>Reactie College van Burgemeester en Wethouders op de bevindingen van de auditcommissie.</p>
<p><u>Inleiding</u> De auditcommissie heeft op 14 juni 2021 de jaarstukken 2020 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 De heer P. Sijben Mevrouw M. van den Bergh De heer P. Weekers Mevrouw I. Beenders-van Dooren De heer P. Duisters Mevrouw L. Steinbach De heer L. Heuvelmans Mevrouw K. Duijsters</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 (coördinator interne controle).</p> <p>De externe accountant BDO was vertegenwoordigd door de heer Meeuwissen en mevrouw Bovend'eerd.</p>	<p>Wij hebben kennis genomen van het door de auditcommissie uitgebrachte bevindingen naar aanleiding van het onderzoek van de jaarstukken 2020.</p> <p>De procedure voor de behandeling van vaststelling van de jaarstukken 2020 op 13 juli 2021 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><u>Technische vragen</u> De concept-beantwoording van de vooraf ingediende vragen is ter plekke uitgedeeld en nader toegelicht. Op de aanvullende mondelinge vragen is grotendeels afdoende antwoord gegeven. Het deel van de vragen dat nog niet kon worden beantwoord is bijgevoegd.</p> <p><u>Weerstandsvermogen</u> Structureel begrotingsevenwicht/verloop algemene reserve De auditcommissie heeft aandacht besteed aan het belang van structureel begrotingsevenwicht. Dit mede gelet op het benodigde weerstandsvermogen en de relatie met de kadernota.</p> <p>Een toelichting op de stand van de algemene reserve bij de begroting 2021 ten opzichte van de jaarrekening en de kadernota 2022 is toegevoegd bij dit verslag.</p> <p><u>Gedachtewisseling externe accountant:</u> o De accountant heeft toegelicht welke afrondende werkzaamheden hij nog moet</p>	

<p>verrichten. Dit betreft met name ToZo en de grondexploitaties.</p> <ul style="list-style-type: none"> o De accountant bevestigt dat het weerstandsvermogen voor Weert, zowel relatief als absoluut, voldoende is. o Op 14 juni 2021 verwacht de accountant een goedkeurende verklaring te verstrekken bij de jaarrekening 2020. 	
<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.</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 2020 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 2020 vast te stellen.</p>