

GRIFFIE GEMEENTERAAD

Aan de leden van de gemeenteraad

ons kenmerk RBRGRR
behandeld door Geert van Soest
doorkiesnummer 359 6924
e-mail g.vansoest@venlo.nl
bijlage(n)
datum 15 juni 2018

onderwerp Verslag van bevindingen accountant over 2017

Geachte leden van de raad,

Wij zijn verheugd dat de accountant een goedkeurende verklaring verstrekt over de jaarrekening 2017. Dat is na de aanloopperikelen vorig jaar een goede stap vooruit. Het ziet er naar uit dat de extra inspanningen van college en organisatie hun vruchten beginnen af te werpen

Helaas overheerst op dit moment het beeld van het substantiële negatieve financiële resultaat (ook ten opzichte van de FinRap) en de (geprognosticeerde) daling van de solvabiliteit. Het aanpakken van het structurele deel van dat resultaat en het verbeteren van de vermogenspositie zal pittige keuzes vragen. Ook de verdere verbetering van de processen en de interne beheersing, in het bijzonder in het sociaal domein, zal nog de nodige aandacht vragen.

Positief is dat de accountant vaststelt dat er geen wezenlijke tekortkomingen zijn in de interne beheersing. Toch is de kwaliteit van de interne beheersing en systemen nog niet van voldoende hoog niveau; de accountant is nog steeds gedwongen om gegevensgerichte controles uit te voeren.

Het college is inmiddels gestart met een verbetertraject om de inrichting en positie van interne sturing te verbeteren, maar er is nog een weg te gaan. We zouden het college willen vragen aan te geven hoe zij de gedane aanbevelingen wil opvolgen, bij voorkeur zo SMART mogelijk. Wij gaan daar vanuit de auditcommissie een kritische maatlat naast leggen. Wij gaan ervan uit dat dit gaat leiden tot het verder in control komen van de volledige organisatie.

Hoogachtend,
Namens de auditcommissie,

Desirée Thissen

John Spijksma