



ADVIES AUDITCOMMISSIE

Aan : de raad van de gemeente Stichtse Vecht
Van : Auditcommissie, d.d. 13 juni 2018
Betreft : Advies ten behoeve van de commissievergadering op 19 juni 2018
Onderwerp : Programmarekening 2017 en bevindingen accountant

In de vergadering van de Auditcommissie van 13 juni jl. zijn de Programmarekening 2017 en de bevindingen van de accountant besproken. Naar aanleiding van dit gesprek rapporteren wij u als volgt.

De accountant heeft bij de Programmarekening 2017 voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

De belangrijkste bevindingen zijn (zie het Dashbord op pagina 4):

- Er zijn onrechtmatigheden geconstateerd in Europese aanbestedingen ter hoogte van € 0,2 miljoen op een totaal gecontroleerd bedrag van € 42,5 miljoen. Dit bedrag is onder de tolerantiegrens.
- Uit analyse VPB verplichtingen blijkt dat de totaal verwachte VPB lasten verwaarloosbaar zijn.
- Het BBV is op diverse onderdelen gewijzigd (informatie over taakvelden, grondexploitaties en activeringsplicht maatschappelijk nut). Er is vastgesteld dat de wijzigingen zijn verwerkt in de jaarrekening.

Aandachtspunten voor 2018 zijn:

1. Controle op en borging van naleving (Europese) aanbestedingsregels.
2. Grondexploitaties (waaronder projecten Harmonieplein en Flambouw Nigtevecht)
3. Privacybescherming (AVG)
4. Verdere financiële vertaling van de voorzieningen (zoals voorziening rioolheffing)

Het resultaat over 2017 bedraagt € 1,7 miljoen positief. De financiële positie is toereikend.

Advies

De Auditcommissie kan instemmen met de stukken en adviseert u de Programmarekening 2017 vast te stellen en de bevindingen van de accountant voor kennisgeving aan te nemen.

De Auditcommissie van Stichtse Vecht,

M.J. van Dijk, voorzitter

J.M. Willenborg, secretaris