



datum	woensdag 21 juni 2017 van 20.00 uur tot 21.30 uur
aanwezig	A. Draisma (CDA, plv. voorzitter), S.A.J. van Megen (D66), H.P. Hammelburg (STERK Woerden), A. Bolderdijk (LijstvanderDoe), J.L.M. van Rensen (Inwonersbelangen), M.H.T. van Noort (Progressief Woerden), R.J. Kunst en H.J. de Jonge (CU-SGP) O. Vliegthart (commissiegriffier, verslag) H.M.M. Haring (portefeuillehouder Financiën), V. Griessler (concerncontroller), D. Rijnders (teammanager Financiën en Concernzaken), P. Vonk (adviseur Concernzaken) en M. van Kuilenburg (adviseur Financiën) J. Han en S. Dekkinga (accountant Mazars)
afwezig	S. van Hameren (VVD) en W. den Boer (STERK Woerden)

1. Opening en mededelingen

- De voorzitter opent de vergadering om 20.00 uur. De heer Van Hameren (VVD) laat zich vervangen door de heer Kunst en de heer Den Boer (STERK Woerden) door de heer Hammelburg.
- Mevrouw Daniëlle Rijnders, nieuwe teammanager Financiën en Concernzaken, wordt welkom geheten.

2. Vaststellen agenda

De agenda wordt conform vastgesteld.

3. Vaststellen verslag vorige vergadering

Het verslag van de vergadering van 10 mei 2017 wordt ongewijzigd vastgesteld.

4. Planning en toezeggingen

De planning en de lijst met toezeggingen worden ongewijzigd vastgesteld.

5. Stukken ter informatie

Wethouder Haring meldt dat hij morgen in de raadsvergadering zal melden wat de uitkomsten zijn van de meircirculaire.

6. Jaarrekening 2016 en bevindingen accountant

- Het aangepaste raadsvoorstel inzake de jaarrekening en de bevindingen van de accountant tot nu toe worden besproken. Het verslag en de verklaring zijn zo goed als gereed, volgende week wordt hier de laatste hand aan gelegd.
- De accountant legt uit de controle een race tegen de klok is geweest. Dat is op dit moment bij iedere gemeente het geval. De accountant verwacht een verklaring met een beperking af te geven. De geconstateerde onzekerheden overschrijden de grenzen van een goedkeurende verklaring. De onzekerheden die in het [conceptverslag van bevindingen](#) zijn genoemd worden toegelicht.
- De accountant geeft aan dat er vanwege de extra werkzaamheden meer uren zijn gemaakt dan begroot.

Conclusies/afspraken

- Een geactualiseerde versie van het concept accountantsverslag komt voor het weekend naar de raad toe.
- Een aantal technische correcties wordt nog verwerkt in de jaarrekening. Een aangepaste versie komt vóór de raadsvergadering van 29 juni naar de raad toe. Dat geldt ook voor de controleverklaring. In het erratum wordt nog toegelicht hoe het bedrag van 2,6 miljoen als resultaat na bestemming aansluit op het netto resultaat van 2,0 miljoen.
- De bestuurlijke reactie op de bevindingen kan worden besproken in de vergadering in september.



7. Stand van zaken Sociaal Domein

Bij bespreking van agendapunt 6 zijn al verschillende aandachtspunten rond het Sociaal Domein besproken. De wethouder geeft aan dat de ambtelijke organisatie evalueert hoe dit jaar is verlopen en hoe de resultaten eerder bekend kunnen worden gemaakt. Het moet zoveel als mogelijk voorkomen worden dat de raad op twee momenten de jaarrekening moet bespreken.

Met betrekking tot de maximering reserve Sociaal Domein herhaalt de wethouder zijn uitleg waarom er geen voorstel is gedaan voor een onderbouwd bedrag. Het nu maximeren van de reserve zorgt voor een risico, mede gelet op het gesloten systeem. Een tegenvaller in de uitkering kan leiden tot een grote greep uit de reserve.

8. Terugblik

- Mevrouw Van Megen vraagt naar de ervaringen van de organisatie met de nieuwe accountant. De samenwerking verloopt goed. Het is duidelijk dat de accountant aan strenge eisen moet voldoen vanuit de toezichthouder en dat dat invloed heeft op de nauwkeurigheid van de controle van de gemeente.
- In de vergadering van september zal nader worden ingegaan op de inhoud, vorm en behandeling van het juni-overleg.

9. Rondvraag

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

10. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 21.30 uur.

Volgende vergaderingen Auditcommissie

6 september 2017

10 oktober 2017