

BESLUITENLIJST vergadering 16 oktober 2019

Aanwezig:

De heer G.J.M. Groot , voorzitter
De heer M. Timmerman, griffier / secretaris
De heer L.J.M. Schagen, lid
De heer H.J. Vinke, lid
De heer D.J. Butter, wethouder Financiën
Mevrouw A.G. Dehé, controller
De heer J. Olij, accountant
De heer S. Schoen, Internal Auditor

Afwezig met kennisgeving:

Mevrouw H.C.P. van Duivenvoorde, gemeentesecretaris

1. Opening.

-

2. Vaststellen van de agenda.

De agenda is ongewijzigd vastgesteld.

3. Vaststellen besluitenlijst van 18 september 2019 en naar aanleiding van.

De besluitenlijst is ongewijzigd vastgesteld.

Naar aanleiding van:

Mevrouw Dehé heeft gemeld dat er geen noodzaak is om de (gemeentelijke) nota Grondbeleid aan te passen aan de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken van de commissie BBV.

4. Auditplan accountant.

Dit plan is samen met de accountant doorgenomen en heeft de instemming van de commissie.

Er is gesproken over de extra aandachtspunten die, naast de aandachtspunten die in het auditplan staan, op basis van de consultatie van de raadsfracties zijn ingebracht door de fractie VVD. De ingebrachte punten waren: 1) dubieuze debiteuren, 2) de verplichting vennootschapsbelasting (Vpb) voor vof De Beemster Compagnie en 3) het risico bij de in bezit zijnde gronden van de ontwikkellocatie Zuidoostbeemster II.

Over deze punten is het overleg het volgende vastgesteld:

Ad 1) Dit een vast onderdeel is van de controle.

Ad 2) De uitvoering van de Vpb verplichting is geregeld en hoeft daarmee geen bijzonder aandachtspunt te zijn.

Ad 3) Dit onderwerp heeft de aandacht van de accountant. Mede in verband met komende nieuwe regelgeving komt de accountant hierop terug in zijn managementletter. Dit document wordt in februari 2020 besproken in de auditcommissie. Als de uitkomst

van die bespreking daartoe aanleiding geeft, wordt hierop teruggekomen bij de gemeenteraad.

De griffier zal de fractie VVD informeren over deze uitkomsten.

5. Halfjaarrapportage Interne controle 2019.

Deze rapportage is met de Internal Auditor doorgenomen en is voor de commissie duidelijk geweest. In de presentatie is de brief genoemd die de gemeenteraad van Purmerend heeft gekregen over de opvolging van de bevindingen 2018. Afsproken is dat de auditcommissie de brief (nog) krijgt.

6. VNG ledenbrief stand van zaken herziening Gemeentefonds.

De commissie heeft kennis genomen van deze brief.

7. Actielijst en termijnagenda.

Geen mutaties.

8. Rondvraag.

Mevrouw Dehé heeft aangegeven dat het ontwerp van de gewijzigde financiële verordening gereed is voor de opiniërende bespreking in de auditcommissie. Dit wordt geagendeerd voor in de commissie van ~~16 oktober 2019~~ 13 november 2019.

9. Sluiting.

Sluiting om 14.30 uur.

Aldus gewijzigd vastgesteld op 13 november 2019