

Auditcommissie op maandag 10 mei 2021

Concept Verslag

Aanwezig: de heer **Oude Weernink** (voorzitter), mevrouw **Faas**, de heer **de Harder**, de heer **Stoppelenburg** (IASZ)

College: Wethouder **Heijink** en wethouder **De Roy van Zuidewijn**

Griffie: mevrouw **Veen**

1. Opening en welkom

De voorzitter opent de vergadering en heet de aanwezigen welkom.

2. Berichten van verhindering

Er zijn geen berichten van verhindering.

3. Vaststellen verslag 1 februari 2021

Het verslag van de auditcommissie van 1 februari 2021 wordt vastgesteld.

4. Huidige stand van zaken m.b.t. de planning van de realisatie van de jaarrekening

De voorzitter geeft aan dat de te bespreken mail met betrekking tot de planning van de realisatie van de jaarrekening vandaag door de accountant is bevestigd als reeds actueel.

De stand van zaken IASZ wordt als eerst besproken in verband met de aanwezigheid van dhr. Stoppelenburg.

Stand van zaken IASZ

Vanuit de auditcommissie is, in aanwezigheid van de wethouder, met de account afgesproken dat IASZ op 15 april de jaarrekening zou aanleveren. Deze afspraak is echter niet met de IASZ gecommuniceerd. Ook is niet vanuit de interne organisatie het signaal gekomen dat dit niet haalbaar is. Er wordt uitgezocht waar het communicatieprobleem zit.

Er vindt enige discussie plaats over de aanlevertermijnen van IASZ met betrekking tot de stukken. dhr. Harder merkt op dat de huidige aanleverdatum te laat is voor de accountant. Dhr. Stoppelenburg geeft aan dat de aanleverdeadline voor IASZ 18 mei is, de beoogde planning van IASZ wordt daarmee behaald. Voor de aanlevering is IASZ afhankelijk van zorgaanbieders. Een eerdere aanlevering van gegevens aan de accountant van Bloemendaal is, door afhankelijkheid van gegevens zorgaanbieders niet mogelijk.

Afgesproken wordt door de auditcommissie en het college voor de volgende cyclus heldere afspraken over deadlines te maken. Welke ook breed intern en extern gecommuniceerd worden.

PGB

Er vindt discussie plaats over hoe grip te krijgen op de financiën van PGB. Dhr. Stoppelenburg geeft aan dat er altijd een zekere mate van onzekerheid omtrent deze cijfers zal bestaan, omdat de verstrekker van het PGB (de SVB) deze ook hanteert. Er wordt benadrukt dat onzeker ook niet onrechtmatig betekend.

Voorgesteld wordt om op kwaliteit te controleren. Wethouder De Roy van Zuidewijn geeft aan dat er recent een kwaliteitsmedewerker is aangenomen. In de vorige constructie was het niet mogelijk deze controles uit te voeren, maar in de huidige wel. Deze gaat dus ook aan de slag en zal verslag uitbrengen aan de raad.

Dhr. Stoppelenburg geeft aan dat IASZ altijd bereid is voor direct contact met de accountant en te spreken over de planning en geeft aan geen problemen te zien met PGB. Dhr. Stoppelenburg verbaast zich over de communicatieproblemen. IASZ benadert zelf geen klanten ter controle.

Dhr. Harder vraagt zich af of de kwaliteitscontrole ook de onzekerheid van de accountant beantwoordt en geeft aan dat er behoefte is aan inzicht in de communicatiestromen rondom de begroting (de jaarrekening).

- Wethouder de Roy van Zuidewijn zegt toe binnen vier weken inzichtelijk te maken hoe de communicatiestromen lopen.

Mw. Faas geeft aan graag boven tafel te willen krijgen wat er precies fout is gegaan.

Dhr. Harder verzoekt een beeldvormde/bijpraatsessie met de raad en IASZ in het najaar.

Spendanalyse

Voordat de commissie erover te spreken komt wordt vanuit de accountant teruggekoppeld of de gedane aanpassingen toereikend zijn volgens de accountant.

Wethouder Heijink licht toe dat er een definitieverschil zit tussen de accountant en hoe gemeente Bloemendaal het tot op heden vorm gaf. Zodoende moesten aanpassingen worden gedaan. Het betreft situaties waarin na het starten van een project nieuwe kosten worden gemaakt door onvoorziene omstandigheden. Er was definitieverschil over hoe vervolgens omgegaan moet worden met situaties waarin de totale kosten (inclusief de kosten van de onvoorziene omstandigheden) boven de aanbestedingsgrens uitkomen, terwijl het project al gestart is. Mevrouw Faas verbaast zich hierover aangezien dit niet een nieuwe wetgeving betreft.

Wethouder Heijink geeft aan dat er afspraken worden gemaakt met de accountant over hoe om te gaan met deze situaties.

Besloten wordt de volgende bijeenkomst van de auditcommissie op 10 juni plaats te laten vinden om met de accountant en de wethouder het verslag van bevindingen door te spreken.

5. Voortgang van de opvolging van de verbeterpunten uit de managementletter

Mw. Faas geeft aan dat niet alle verbeterpunten zijn opgenomen in de beantwoording van het college en vraagt om opheldering.

- Wethouder Heijink geeft aan uit te zullen zoeken welke punten niet zijn beantwoord en geeft aan voor de eerstvolgende csie B&M vergadering, zijnde 20 mei opheldering te geven.

Dhr. Harder vraagt wanneer er vanuit de auditcommissie kennisgemaakt kan worden met de nieuwe gemeentesecretaris. Dhr. Harder zou ook graag zien dat mw. Kroon, de nieuwe gemeentesecretaris, een algemene, beschouwende reflectie geeft op de management letter.

Wethouder Heijink geeft aan dat mw. Kroon zal worden uitgenodigd voor de bijeenkomst van de auditcommissie op 10 juni.

Tot slot licht de voorzitter toe dat de accountant heeft toegezegd dat alle deadlines gehaald gaan worden en de accountant anders contact opneemt met de auditcommissie.

6. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering 19.24