

De raad van de gemeente Velsen

Rekenkamercommissie
Velsen
Gemeente Velsen
Dudokplein 1
1971 EN IJMUIDEN
T 0255 567 200
F 0255 567 760
www.velsen.nl
E info@velsen.nl
Correspondentieadres
Postbus 465
1970 AL IJmuiden

Uw kenmerk	Ons kenmerk	Voor informatie L. Klinkenberg	Bijlagen	Datum 12 juni 2014
Onderwerp	Advies jaarstukken 2013			

Geachte leden van de raad,

Hiermee informeert de rekenkamercommissie u over haar bevindingen bij de Jaarrekening 2013, alsmede de financiële delen van het jaarverslag 2013.

De rekenkamercommissie heeft de Jaarrekening 2013 en het concept accountantsverslag grondig besproken op 3 en 10 juni jl. Op 10 juni zijn de wethouder, de accountant en ambtelijke ondersteuning bij de bijeenkomst aanwezig geweest.

Op basis van de bespreking van de stukken komt de rekenkamercommissie tot de volgende conclusies:

1. De commissie stelde vorig jaar vast dat eerdere aanbevelingen van de rekenkamercommissie en de werkgroep begroting/jaarrekening de afgelopen jaren effect hebben gehad op de leesbaarheid van de stukken en de aansluiting van cijfers. Ook is vorig jaar geconstateerd dat in het bestuurlijk deel van het jaarverslag een goede samenvatting gegeven werd. Voor wat betreft de jaarstukken 2013 is de commissie echter van mening dat de verbetering dit jaar lijkt te stagneren. De commissie spreekt de hoop uit dat de opgaande lijn van de afgelopen jaren weer opgepakt zal worden. Als suggestie merkt de commissie op dat het toevoegen van een zogenaamde "rekening in één oogopslag" of "jaarrekening in vogelvlucht" een goede volgende stap kan zijn om de informatievoorziening naar burgers en raadsleden verder te verbeteren.
2. De rekenkamercommissie constateert dat er nog geen centraal contractenregister is. Over dit punt is de afgelopen jaren diverse keren gesproken door de rekenkamercommissie. Tijdens de bespreking op 10 juni is aangegeven dat er binnenkort een medewerker wordt ingezet om een centraal contractenregister te realiseren. Door de inzet van een medewerker specifiek op dit werkveld verwacht de rekenkamercommissie een snelle realisatie hiervan. De rekenkamercommissie is voornemens om de accountant volgend jaar te vragen welke voortgang is geboekt.
3. Door de accountant is geconstateerd dat bij vier aanbestedingen onterecht geen Europese aanbesteding heeft plaatsgevonden terwijl dit de afgelopen jaren op orde leek te zijn. Hierover

heeft de rekenkamercommissie zijn zorg uitgesproken. De commissie hoopt dat het proces, met de maatregelen die inmiddels zijn genomen en de bewaking hiervan, zal verbeteren.

4. Door Deloitte is een IT-audit gedaan waarbij een aantal belangrijke bevindingen is gerapporteerd. Het college heeft hierop gereageerd en maatregelen ter verbetering getroffen. De commissie adviseert de raad om zich te laten informeren over de bevindingen en de getroffen maatregelen. De rekenkamercommissie is voornemens om ook op dit onderwerp de accountant volgend jaar te vragen inzicht te geven in de geboekte voortgang.

5. De accountant heeft ook over frauderisico een paar opmerkingen gemaakt. De rekenkamercommissie heeft in september 2013 ook over dit onderwerp gesproken. Naar aanleiding daarvan heeft de commissie een memo ontvangen van de wethouder met een overzicht van de gemeentelijke regelgeving rond misbruik (fraude) en oneigenlijk gebruik (M&O). De commissie heeft er vertrouwen in dat de toegezegde nota M&O binnenkort aan de raad wordt voorgelegd.

De rekenkamer vindt het rapport van de nieuwe accountant helder, en stelt met genoeg vast - onverminderd de opmerkingen – dat er ook dit jaar weer een positieve verklaring is. Met inachtneming van de hiervoor genoemde punten en de bevindingen van de accountant adviseert de rekenkamercommissie aan de raad om de Jaarrekening 2013 vast te stellen.

Met vriendelijke groet,
Namens de rekenkamercommissie,

J.E. van der Boon
Voorzitter