

# GEMEENTE VELSEN

Raad van de gemeente Velsen

HET COLLEGE VAN  
BURGEMEESTER EN  
WETHOUDERS

Gemeente Velsen  
Dudokplein 1  
1971 EN IJMUIDEN



<b>Uw kenmerk</b>	<b>Ons kenmerk</b> int15.1615	<b>Voor informatie</b> W.J. Gravemaker 0255-567231	<b>Bijlagen</b>	<b>Datum</b> 16 juni 2015
-------------------	----------------------------------	--	-----------------	------------------------------

## Onderwerp

Onderwerp: reactie op accountantsverslag 2014

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij geven wij onze reactie op het accountantsverslag voor het boekjaar eindigend op 31 december 2014 zoals opgesteld door Deloitte Accountants B.V..

Deloitte meldt dat de jaarrekening 2014 een getrouw en rechtmatig beeld heeft en dat er daarom een goedkeurende controleverklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid wordt verstrekt. Het college neemt hier met tevredenheid kennis van.

In het accountantsverslag worden door de accountant opmerkingen gemaakt die de (financiële) bedrijfsvoering raken. Het college neemt ieder jaar kennis van het verslag en blijft er alert op dat mogelijke verbeteringen - die via uitvoering van de aanbevelingen bereikt kunnen worden - ook daadwerkelijk gerealiseerd worden. Graag maken wij van deze gelegenheid gebruik om kort in te gaan op een aantal constatering van de accountant.

De accountant benadrukt allereerst de urgentie ten aanzien van de borging van het proces van Europese aanbesteding van diensten en leveringen. Dit specifieke proces maakt onderdeel uit van het traject rond de verbetering van de interne beheersing dat in 2014 is gestart. Met betrekking tot het proces van de bepaling van de omvang van de voorzieningen geldt dat dit is opgepakt waarbij geldt dat alle onderhoudsvoorzieningen in 2015 worden doorgelicht. De financiële beheersing van ontvangen subsidies wordt betrokken in het traject verbetering interne beheersing.

De overige procesbevindingen t.a.v. andere bedrijfsvoeringonderdelen die door de accountant genoemd worden, worden of meegenomen in het traject interne beheersing of door de betrokken vakafdeling opgepakt. De adviezen van de accountant geven hier voldoende aanknopingspunten voor.


De werkzaamheden rond de invoering van de drie decentralisaties, waarbij de accountant aangeeft dat het van belang is de voortgang en financiële consequenties structureel te bewaken, worden voor een belangrijk deel in regionale samenwerking uitgevoerd.


De accountant heeft geen fouten en/of onzekerheden in de SiSa-bijlage 2014 geconstateerd. Ook hier neemt het college met tevredenheid kennis van.

Ten aanzien van de door de accountant geïdentificeerde fouten zijn wij van mening dat het constateren van deze fouten duidelijke aanknopingspunten geeft tot verbetering in de nabije toekomst. De genomen en te nemen maatregelen rond de interne beheersing zal de kans op deze fouten in de nabije toekomst minimaliseren.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,  
  
F.A.M. Beijk

Burgemeester,   
  
F.M. Weerwind