



Haarlem

Gemeente Haarlem, Griffie

Retouradres

Aan de leden van de commissie Bestuur

Datum 7 december 2015
Ons kenmerk GRIFFIE//2015/514997
Contactpersoon D.M. Taets van Amerongen-Ingram
Doorkiesnummer 0235113032
E-mail dtaets@haarlem.nl

Beste leden van de commissie Bestuur.

Tijdens de vergadering van de auditcommissie van 30 november jl. is een aantal onderwerpen besproken waarover de auditcommissie u graag wil informeren.

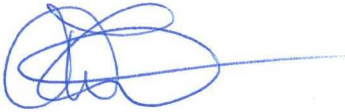
1. De auditcommissie heeft gesproken over het normenkader financiële rechtmatigheid 2015. Daaruit zijn geen noemenswaardige zaken naar voren gekomen. De auditcommissie adviseert derhalve dit als een hamerstuk op de agenda van de raad van 17 december a.s. op te nemen.
2. Gesproken is over de (landelijke) signalen over onzekerheden in het sociaal domein die van invloed kunnen zijn op het jaarafsluitproces van de accountant. Deze onzekerheden betreffen de juistheid en rechtmatigheid van toegekende middelen en/of gedeclareerde kosten voor geleverde zorg. Als hierover per 1 april 2016 geen voldoende zekerheid bestaat, is het beoogde tijdpad om in april 2016 een goedkeurende verklaring bij de jaarrekening 2015 af te geven, mogelijk niet realistisch.

De raad is hierover geïnformeerd in de derde financiële bestuursrapportage. De auditcommissie heeft in haar vergadering deze signalen besproken. Vanwege de complexiteit van de geldstromen binnen het sociaal domein heeft de auditcommissie een voorstel dat zij graag aan u voorlegt.

2

In februari 2016 kan voor u een raadsmarkt worden georganiseerd waarin de accountant een toelichting geeft op de verschillende geldstromen en de onzekerheden. Aan de hand van tastbare voorbeelden wordt getracht een en ander nader te duiden. U wordt gevraagd in de commissie Bestuur van 10 december a.s. kenbaar te maken of u ons voorstel steunt.

Namens de auditcommissie,

i.o. 

Frans Smit (voorzitter)