

MEMO



Audit Committee

Aan De leden van de raadscommissie F&V

Van P. Kommerij

Afdeling Griffie

CC

Datum 7 augustus 2008

Onderwerp attentiepunten ten behoeve van de interim controle Ernst&Young

Aan de leden van de raadscommissie F&V,

Volgende maand begint Ernst&Young, de accountant van uw raad, met de interim controle. Hierbij geeft de accountant een oordeel over de kwaliteit van de bedrijfsvoering en de opzet en werking van de beheersmaatregelen. De interim controle kan beschouwd worden als de aanloop naar de controle van de jaarrekening.

Zoals de afgelopen jaren gebruikelijk is, wil het audit committee u in de gelegenheid stellen om eventueel attentiepunten mee te geven aan de accountant. Vorig jaar heeft de accountant in zijn managementletter (waarin hij verslag doet van zijn bevindingen nav de interim controle) extra aandacht besteed aan de (administratieve organisatie bij de) WMO. In 2005 heeft de raad de volgende attentiepunten aan de accountant meegegeven: overschotten WWB-subsidies bij SOZawe, gevolgen van nieuwe wetgeving WSW, gevolgen van personeelsbezuinigingen, melden van afwijkingen van 45.000 euro of meer bij projecten grondbedrijf, acties SOZawe om schulden van debiteuren geïnd te krijgen, en uitvoering van de subsidieverordening door OCSW.

Bij de vaststelling van het voorstel van 4 juni 2008 inzake de reactie van het audit committee op het rapport bij de jaarrekening 2007 van de accountant heeft de raad al besloten dat er (ook) in de managementletter bericht dient te worden over de voortgang van het verbeteren van het subsidieproces bij de dienst OCSW. Ook heeft de accountant in de genoemde rapportage zelf aangekondigd het beheersen van de risico's bij het project Meerstad nauwkeurig te zullen blijven volgen en hierover verslag te doen bij de interim controle 2008.

Mocht u zelf nog aandachtspunten hebben, waarbij u vragen hebt over de bedrijfsvoering ervan of de werking van de beheersmaatregelen, dan kunt u dit tijdens de commissievergadering van 20 augustus aangeven. Het audit committee zal vervolgens samen met de accountant bekijken op welke wijze er aan uw verzoek invulling gegeven kan worden.

Met vriendelijke groet,
Namens het audit committee,

D.H. Vrieling,
Voorzitter.

