

25 Sept 2018

Aan het Algemeen Bestuur van Holland Rijnland

Geacht Bestuur,

Op 7 september j.l. kwam de Auditcommissie van Holland Rijnland voor het eerst in de nieuwe samenstelling bijeen. De accountant en de controller van Holland Rijnland hebben ons op dat moment geïnformeerd over de gang van zaken rondom de totstandkoming van de jaarrekening 2017 en actuele stand van zaken.

We zijn blij dat het alsnog gelukt is een jaarrekening samen te stellen met een goedkeurende verklaring, al is dit later dan wenselijk en noodzakelijk. Wij hebben de bevindingen en de adviezen van de accountant besproken en zijn van mening dat deze belangrijke aanknopingspunten bieden om tot verbeteringen te komen bij het samenstellen van de jaarstukken. In hoofdlijnen bestaat het advies van de accountant uit twee delen: breng de financiële rapportage in de jaarrekeningen terug naar de basis van de BBV (rapportage op programmaniveau, beleidsevaluaties bijv op de speerpunten splitsen van de financiële rapportages) en zorg voor goede afspraken met en een goede aansluiting tussen Holland Rijnland en Servicepunt71.

De vorige auditcommissie heeft u middels een brief aan het Algemeen Bestuur van 4 juli j.l. een negental aanbevelingen gedaan (Zie bijlage). Wat ons betreft blijven al deze aanbevelingen onverminderd van kracht.

In opdracht van het Dagelijks Bestuur heeft Holland Rijnland inmiddels samen met Servicepunt71 een start gemaakt met het aanbevolen verbeterplan dat ervoor moet zorgen dat de geconstateerde tekortkomingen in de totstandkoming van de jaarrekening niet meer kunnen voorkomen. De auditcommissie volgt, samen met de accountant van Holland Rijnland, de ontwikkelingen rondom het verbetertraject nauwgezet. Wij verwachten rond 1 november van dit jaar een verbetervoorstel in de commissie te kunnen bespreken. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 december rapporteren wij over onze bevindingen over het verbeterplan en komen wij met verdere aanbevelingen

Met vriendelijke groet,

Auditcommissie Holland Rijnland

Erik van Zuylen,

Voorzitter,

Robert van Dijk

Secretaris