

Aan de leden van de gemeenteraad
van Den Helder

verzendinggegevens

datum : 10 januari 2017
kenmerk : AU17.00094
bijlagen :
onderwerp
Managementletter EY 2016

behandeld door

Griffie
dhr. R. de Jonge
telefoon (0223) 67 8104

uw gegevens

brief van :
kenmerk :

Geachte heer, mevrouw,

Op 5 december 2016 heeft EY de managementletter tussentijdse controle 2016 aan de gemeenteraad aangeboden (registratienummer AI16.12405). In deze rapportage beperkt EY zich tot belangrijke ontwikkelingen, alsmede mogelijke verbeterpunten in de processen die zij onderzocht hebben in het kader van de controle van de jaarrekening, die naar hun mening van belang zijn voor het management en het college van burgemeester en wethouders. De bevindingen zijn besproken met de portefeuillehouder financiën, de gemeentesecretaris en de concerncontroller.

Het college van burgemeester en wethouders heeft op 13 december 2016 middels raadsinformatiebrief nummer RI16.0158 een reactie gegeven op deze managementletter van EY. Het college geeft aan dat de door uw presidium vastgestelde planning voor de jaarrekening 2016 waarschijnlijk niet gehaald gaat worden. Het vaststellen van de rechtmatigheid met betrekking tot de drie decentralisaties vergen, net als bij de jaarrekening 2015, meer tijd. Alle inspanningen zijn erop gericht de jaarrekening 2016 met een goedkeurende verklaring van de accountant uiterlijk voor de raadsvergadering van 10 juli 2017 te agenderen.

De auditcommissie heeft de managementletter en de reactie van het college op 15 december 2016 besproken met EY en de portefeuillehouder financiën. De auditcommissie adviseert uw presidium de planning voor de behandeling van de jaarrekening 2016 aan te passen overeenkomstig de opmerking van het college en ziet verder in de managementletter van EY geen aanleiding nader advies aan u uit te brengen.

Zoals te doen gebruikelijk wordt de managementletter van EY en de reactie van het college niet per definitie geagendeerd voor de commissie Bestuur en Middelen. Als u de documenten desalniettemin in deze commissie wilt bespreken, kunt u hiervoor een verzoek doen bij uw agendacommissie.

Hoogachtend,
de auditcommissie,



M.C. Wouters,
voorzitter