

Sector	: Bedrijfsvoering	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Financiën	Niet openbaar: <input type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	:	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er	: Peter Wijnen Tel.: (0495) 575 521	
Portefeuillehouder(s)	: J.M. Cardinaal	Nummer B&W-advies: BW-005902

ONDERWERP

Verstrekken opdracht aan Deloitte Accountants voor het verrichten van accountantswerkzaamheden voor het jaar 2014.

ADVIES

- Afwijken van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid.
- De raad voorstellen om aan Deloitte Accountants opdracht te verstrekken voor het verrichten van accountantswerkzaamheden voor het jaar 2014.

TOELICHTING

[Invulinstructie]

Relatie met vorig voorstel:

Algemeen:

Verwezen wordt naar bijgevoegd raadsvoorstel.

Argumenten:

Verwezen wordt naar bijgevoegd raadsvoorstel.

Kanttekeningen:

nvt

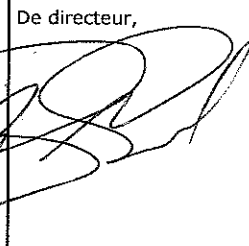
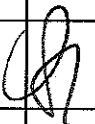
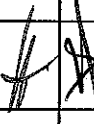
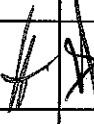

JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)

[Invulinstructie]

nvt

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

[Invulinstructie]

Weert, 10 april 2013 De directeur, 	Commissie Algemene Zaken van 10 juni 2013 Raad van 26 juni 2013	S		B	W	W	W	W
		akkoord			/			
		bespreken						
Behandeling uiterlijk in college van 23 april 2013								

Beslissing d.d.: 28 mei 2013

Akkoord met advies.

Nummer: 29

De secretaris,

De kosten van de accountantswerkzaamheden zijn structureel in de begroting 2013 verwerkt.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

❖ Raadsleden

Nadere specificatie: nvt

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Overig

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Niet van toepassing

OVERLEG GEVOERD MET

[Invulinstructie]

Intern:

>

Extern:

>

BIJLAGEN

Openbaar:

Niet van toepassing

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Vergadering van de gemeenteraad van 26 juni 2013

Portefeuillehouder : J.M. Cardinaal

Behandelend ambtenaar : Peter Wijnen

Nummer raadsvoorstel: RAD-000808

Doorkiesnummer : (0495) 575 521

Agendapunt: -

ONDERWERP

Opdracht verstrekken aan Deloitte Accountants voor het verrichten van accountantswerkzaamheden voor het jaar 2014.

AANLEIDING EN DOELSTELLING

In uw vergadering van 30 mei 2012 heeft u ingestemd met de verlenging van de overeenkomst met Deloitte Accountants met een jaar voor het jaar 2013. Voor 2014 en volgende jaren is verlenging niet mogelijk.

PROBLEEMSTELLING

In 2012 is het contract met Deloitte Accountants verlengd met 1 jaar voor 2013 voor werkzaamheden met betrekking tot de jaarrekeningcontrole inclusief SiSa en de interimcontrole. Het contract loopt tot en met het boekjaar 2013. Dit houdt in dat de jaarrekening 2013 nog door Deloitte Accountants wordt gecontroleerd. Verlenging van het contract is niet mogelijk. Voor de boekjaren erna moet de afweging gemaakt worden tussen het verstrekken van een nieuwe opdracht aan Deloitte voor een jaar of een nieuwe aanbesteding volgen.

OPLOSSINGSRICHTINGEN

In ons voorstel van 30 mei 2012 over de verlenging van het contract schreven we al over de gevolgen van de reorganisatie. Dit had betrekking op de gewijzigde inrichting van de organisatie van vijf naar drie sectoren, het anders inrichten van de boekhouding, de gewijzigde functies van de medewerkers en het daardoor eigen maken van de processen. Dit legde een grote druk op de organisatie omdat er tegelijkertijd aanpassingen in de financiële producten moesten worden doorgevoerd. Dit kostte veel tijd in 2012 en zal ook nog veel tijd kosten in 2013. Inmiddels is gebleken dat het realiseren van een goedlopende organisatie met al zijn verantwoordelijkheden zoveel tijd kost dat het samenwerken met en inwerken van een wellicht andere accountant te vroeg komt.

Daarbij komt dat in de tweede helft van 2012 in samenwerking met de accountant is gestart met de verbijzonderde interne controle. Hierbij zijn vijf processen gecontroleerd (inkoop/aanbesteding, investeringen, treasury, subsidies en personeelslasten), waarbij veelvuldig overleg is geweest met de accountant. Uit de interne controle zijn tekortkomingen geconstateerd in de effectieve werking van een aantal processen.

In de loop van 2013 en in 2014 wordt stapsgewijs gewerkt naar een integraal intern controleplan. Om dit eenduidig vast te leggen en om de voortgang te bewaken is mede op advies van de accountant het pakket GRIP aangeschaft. Grip is een software programma dat de organisatie in staat stelt de interne beheersing van haar bedrijfsvoering te kunnen monitoren. De voortgang en kwaliteit van de bedrijfsvoering, het rechtmatig handelen en de getrouwe financieel-administratieve vastlegging wordt continu bewaakt.

De accountant is goed ingevoerd in de Weertse situatie en de gang van zaken met betrekking tot de interne controle. Het is wenselijk dat hij de in gang gezette verbeteringen blijft volgen en daarin kan adviseren.

Het is mogelijk om een nieuwe opdracht te verstrekken aan Deloitte Accountants voor een jaar. Het betreft dan het jaar 2014. Hiervoor geldt dan wel de procedure "afwijken van het inkoop- en

aanbestedingsbeleid" zoals opgenomen in paragraaf 4.9 van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid.

Het nieuwe contract wordt onder dezelfde voorwaarden als het huidige contract afgesloten. In de begroting 2013 en volgende jaren is hiermee rekening gehouden.

Om bovengenoemde redenen stellen wij voor om via de procedure "afwijken van het inkoop- en aanbestedingsbeleid" voor het jaar 2014 de opdracht te verstrekken aan Deloitte Accountants voor het verrichten van accountantswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekeningcontrole inclusief SiSa en de interimcontrole.

In het kader van de regionale samenwerking zijn wij in gesprek met de gemeenten Leudal, Nederweert en Roermond om de accountantsdiensten gezamenlijk aan te besteden. De gemeenten Leudal, Nederweert en Roermond willen bij die aanbesteding het contract in laten gaan met ingang van het boekjaar 2014. De gemeente Weert wil het nieuwe contract om bovengenoemde redenen laten ingaan met ingang van het boekjaar 2015. Mocht het tot een gezamenlijke aanbesteding komen dan zal dit punt (datum inwerkingtreding contract) in de contractvoorwaarden opgenomen moeten worden. Zodra de gemeenten over de samenwerking tot overeenstemming zijn gekomen en daadwerkelijk tot aanbesteding kunnen overgaan, zullen wij dit via een raadsvoorstel aan u voorleggen.

COMMUNICATIE

>

EVALUATIE

>

ADVIES RAADSCOMMISSIE

>

VOORSTEL COLLEGE

Besluiten om af te wijken van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid en aan Deloitte Accountants opdracht te verstrekken voor het verrichten van accountantswerkzaamheden voor het jaar 2014.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans

Nummer raadsvoorstel: RAD-000808

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 21 mei 2013;

b e s l u i t :

Af te wijken van het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid en opdracht te verstrekken aan Deloitte Accountants voor het verrichten van accountantswerkzaamheden voor het jaar 2014.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans