**KORT VERSLAG & BESLUITENLIJST**

van de openbare meningsvormende vergadering van de eilandsraad van het openbaar lichaam Bonaire d.d. 16 juni 2015 om 19:00 uur.

Voorzitter:

dhr. E.E. Rijna

(dienstreis)

Voorzitter, wnd dhr. R.Ch.M. Beukenboom

Leden:

X mevr. E.J. Bernabela

X mevr. D.E. Coffie

X mevr. M.S.M. Janga

X dhr. P.J. Kroon

X dhr. M.J. Pieters

X dhr. J.J. Statia

X dhr. E.E.J. Tjin Asjoe

X dhr. E.S. Winklaar

Griffier :

X dhr. W.A. Cecilia MBA

**NOOT:** Deze vergadering is in audio t.b.v. de leden opgenomen.

Notulist: WAC

Bestuurscollege:

X	C.C.A. Abraham	gedeputeerde
X	dhr. B.R. Dirksz	gedeputeerde
X	dhr. N.F. Silberie	gedeputeerde
X	mevr. mr. N.M. González	eilandsecretaris

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 17.06.15 \*\*\*\*\*

### AGENDA

1. Opening/mededeling;
2. Vragenuur;
3. Insprekers;
4. Vaststelling agenda;
5. Behandeling jaarrekening 2014 van het openbaar lichaam Bonaire en bijbehorende stukken;
6. Sluiting.

**Moties:** Er zijn geen moties

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 17.06.15 \*\*\*\*\*

**AGENDAPUNT :** 1.

**ONDERWERP :** Opening/mededeling

**TOELICHTING:** De voorzitter opent de vergadering en verwelkomt de aanwezigen en brengt naar voren dat zoals reeds bekend de voorzitter uitlandig is.

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 17.06.15 \*\*\*\*\*

**AGENDAPUNT :** 2.

**ONDERWERP :** Vragenuur

**TOELICHTING:** Er zijn geen verzoeken voor het vragenuur ontvangen.

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 17.06.15 \*\*\*\*\*

**AGENDAPUNT :** 3.  
**ONDERWERP :** **Insprekers**  
**TOELICHTING:** Er zijn geen verzoeken voor het vragenuur ontvangen.

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 17.06.15 \*\*\*\*\*

**AGENDAPUNT :** 4.  
**ONDERWERP :** **Vaststelling agenda.**  
**TOELICHTING:** De voorzitter wenst te weten of de agenda conform kan worden vastgesteld.  
  
UPB-fractie leider Kroon stelt voor het volgende onderwerp op de agenda te voeren: 'Caribisch Nederlandse week en haar resultaten'.  
  
De voorzitter stelt vast dat hiertegen geen bezwaren zijn en stelt voor voornoemd agendapunt als nr. 6 aan te merken en tot slot nr. 7 als sluiting.  
  
**BESLUIT:** De agenda wordt conform het voorstel van de voorzitter vastgesteld.  
**UITVOERING:** Voorzitter

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 17.06.15 \*\*\*\*\*

**AGENDAPUNT :** 5.  
**ONDERWERP :** **Behandeling jaarrekening 2014 van het openbaar lichaam Bonaire en bijbehorende stukken.**  
**TOELICHTING:** Bij behandeling van dit onderwerp zijn aanwezig de interim directeur mevr. N. Chirino en het interim hoofd Financiën dhr. Carolina.

De voorzitter geeft het woord aan gedeputeerde Abraham om het onderwerp nader toe te lichten.

De voorzitter stelt een spreektijd voor van 15-10 over twee rondes en geeft het woord in de eerste en tweede ronde aan de leden die zich als spreker middels de sprekerslijst hebben aangemeld.

De gedeputeerde Abraham gaat in de eerste en tweede ronde in op de in de eerste en tweede ronde gestelde vragen en gedane opmerkingen.

De voorzitter stelt voor het onderwerp als voldoende behandeld te beschouwen en door te verwijzen naar de openbare vergadering die opgeroepen zal worden op 23 juni 2015.

**BESLUIT:** De vergadering gaat met algemene stemmen akkoord met het voorstel van de voorzitter, zoals verwoord in de toelichting.

**UITVOERING:** Griffier

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 16.06.15 \*\*\*\*\*

**AGENDAPUNT :** 7.

**ONDERWERP :** Caribisch Nederlandse week en haar resultaten

**TOELICHTING:** De voorzitter geeft het woord aan gedeputeerde Abraham om het onderwerp nader toe te lichten.

De voorzitter stelt een spreektijd voor van 15-10 over twee rondes en geeft het woord in de eerste en tweede ronde aan de leden die zich als spreker middels de sprekerslijst hebben aangemeld.

De gedeputeerden gaan in de eerste en tweede ronde in op de in de eerste en tweede ronde gestelde vragen en gedane opmerkingen.

Gedeputeerde Abraham doet de vergadering schriftelijk een achttal punten toekomen waarbij de komende tijd aan gewerkt zal tbv een verbeterslag.

MPB-fractieleader Tjin Asjoe verzoekt het college hem de uitvoerings-  
rapportage van het project bijzondere uitkering te doen toekomen.

**BESLUIT:** n.v.t.

\*\*\*\*\* ER-verg. d.d. 16.06.15 \*\*\*\*\*

Aldus vastgesteld in de vergadering van

De voorzitter,

De griffier,

2015  
 juni juli augustus september oktober november december  
 2016  
 januari februari maart april mei juni

**1 Bemannings van de afdeling Financien**

Hoofd Afdeling Financien  
 Senior Controller  
 Medewerker C  
 Medewerker H 2x  
 Vervanging medewerkers A 2x

**2 Optimalisatie installatie en gebruik K2F**

evaluatie installatie/richting software  
 evaluatie noodzaak upgrading rapportage software  
 niveaurontwerp rapportagemodellen bestaand/nieuw  
 aanmaken nieuwe modellen/raming medewerkers  
 upgrade K2F voor interne rapportage 2015

**3 Beheersing interne procedures mbt verplichtingen**

uitgaven en budgetbeheer  
 verplichtingenadministratie  
 interne controle matrix  
 credituren administratie (reusbeheer intern/erf)

**4 Volledigheid registratie van onroerend goed OIB**

vergelijking databases RKO, Kalkaster, FIN, BCN  
 vaststelling basis betreffen diverse middelen  
 (erfpaacht, grondbelasting, VGR)

**5 Beheersing interne processen (AO/IC)**

Financien - belastingen - erfpaacht, grondbelasting,  
 Financien - MRH intern/extern  
 Havenkantoor - AO/IC intern/extern  
 Financien - algemeen update  
 Burgerzaken - update  
 RKO - AO/IC intern/extern  
 Toezicht & handhaving - overige activiteiten AO

**6 Debiteurenbeheer - belastingen / havengelden**

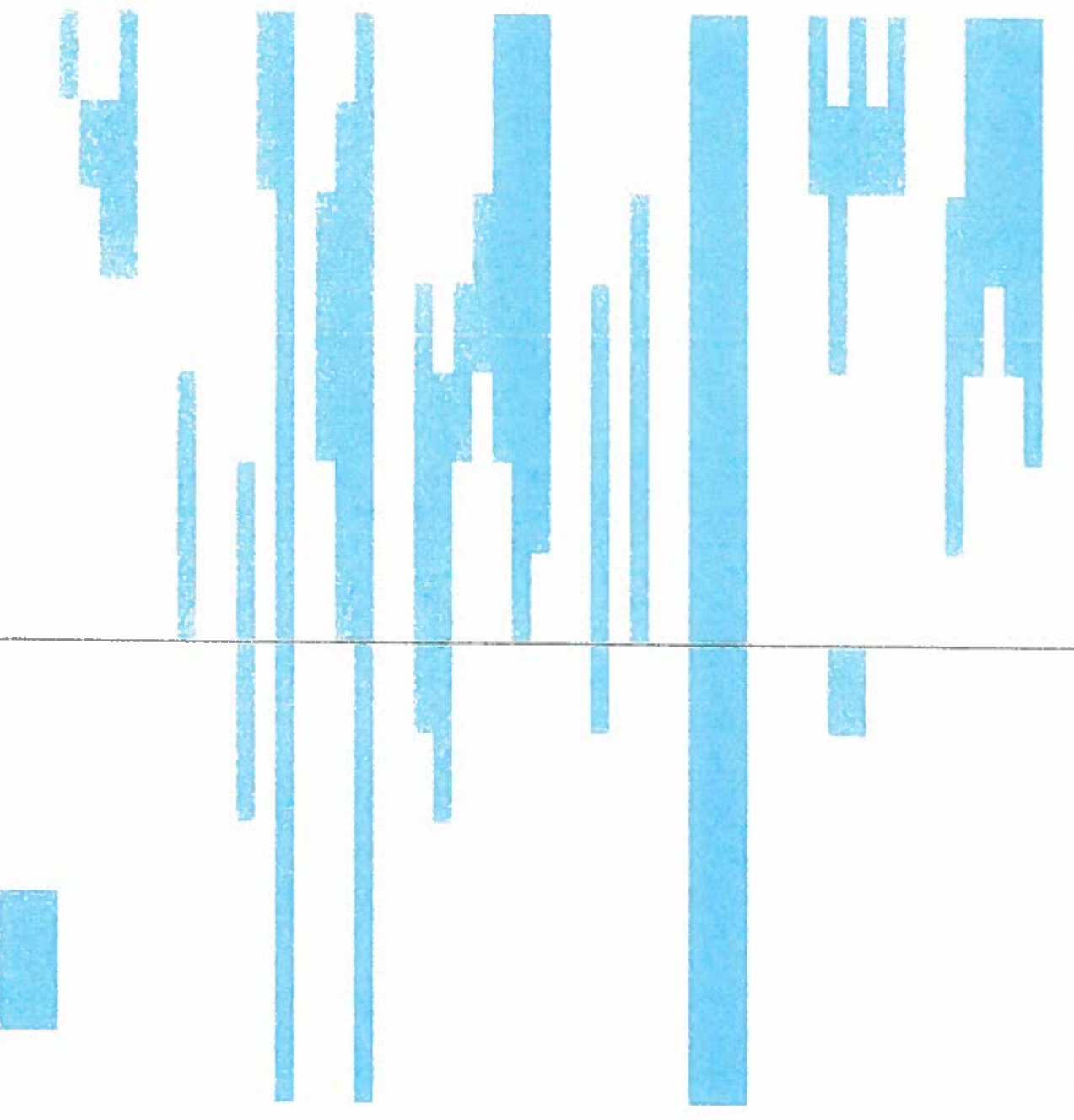
Recomulatie maandelijkse mutaties - intern  
 analyse wijzigut ontvangen posten - opschoning  
 analyse OP posten (verminderingen)  
 controle aanlevering totale mutaties  
 (batches - aanslagen, verminderingen, etc.)  
 aanslagen erfpaacht / grondbelasting 2015  
 opschoning saldi debiteurenlijsten - waardering

**7 verplichtingen werklieden pensioen**

findeelijken inzake verschuldigdheid - bestuurlijk

**8 Waardering deelnemingen**

jaarrekeningen BHM 2014 / AVA  
 jaarrekeningen OIB 2011 - 2014 / AVA  
 jaarrekening BVA 2014 / AVA  
 jaarrekening WLB - AVA 2014  
 jaarrekeningen WLB 2015  
 jaarrekeningen BHM 2015  
 jaarrekeningen BVA/OIB 2015



juni juli augustus september oktober november december januari februari maart april mei juni

2015

2016

**1 Bemensing van de afdeling Financien**

Hoofd Afdeling Financien  
Senior Controller  
Medewerker C  
Medewerker B 2x  
Vervanging medewerkers A 2x

**2 Optimalisering installatie en gebruik K2F**

evaluatie installatie/richting software  
evaluatie noodzaak updatring rapportage software  
inventarisatie rapportagemodelen bestaand/nieuw  
aanmaken nieuwe modellen/raming medewerkers  
upgrade K2F voor interne rapportage 2015

**3 Behersing Interne procedures mbt verplichtingen**

uitgaven en budgetbeheer  
verplichtingenadministratie  
interne controle matrix  
crediteuren administratie (relatiebeheer intern/ext)

**4 Volledigheid registratie van onroerend goed OIB**

vergelijking databases R&O, Kalkaster, FM, BCM  
vaststelling basis betreffen diverse middelen  
(erfpacht, grondbelasting, VGR)

**5 Behersing interne processen (AO/IC)**

Financien - belastingen - erfpacht, grondbelasting  
financien - MRB intern/extern  
Havenkantoor - AO/IC intern/extern  
financien - algemeren update  
Burgervragen - update  
R&O - AO/IC intern/extern  
Toezicht & handhaving - overige activiteiten AO

**6 Debiturenbeheer - bijstellingen / havengeelden**

Reconciliatie maandelijkse mutaties - intern  
analyse vanuit ontvangsten posten - opschoning  
analyse OP posten (verminderingen)  
controle aanlevering totale mutaties  
(batches, aanslagen, verminderingen, etc.)  
aanslagen erfpacht / grondbelasting 2015  
opschoning saldi debiteurenlijsten - waarding

**7 verplichtingen verschillen pensioen**

duidelijkheid make verschuldigdheid bestuurlijk

**8 Waardering deelnemingen**

partrekeningen BHM 2014 / AVA  
partrekeningen OIB 2011 - 2014 / AVA  
jaarrekening BIA 2014 / AVA  
jaarrekening WCB - AVA 2014  
partrekeningen WEB 2015  
partrekeningen BHM 2015  
jaarrekeningen BIA/OIB 2015

