

Jaarplan Adviescommissie Controle en Financiën 2021

(maart 2021)

Datum en tijdstip 2021	Onderwerpen
<i>Uitgangspunten</i>	– In beginsel 8 x 2 uur overleg, waar nodig in aanwezigheid van ambtelijke organisatie, rekenkamer en accountant. Update 2020/2021: door gewijzigd vergaderschema a.g.v. corona-maatregelen vergaderen we (tijdelijk) op donderdagavond van 18.00–19.30 (bij voorkeur op cie-avonden, maximaal 90 minuten). – De cursief gedrukte onderwerpen zijn aanvullende onderwerpen (naast de reguliere cyclus) – Onderwerpen voor de adviescommissie (kunnen) zijn: jaarstukken, voorjaarsnota, programmabegroting, financiële verordeningen en beleidsnota's, art. 213a-onderzoeken, alle overige onderwerpen waarvan de adviescommissie van oordeel is dat deze een (sterke) financiële component bevatten – Het Jaarplan wordt elke vergadering indien nodig geactualiseerd. Wijzigingen ten opzichte van de vorige versie zullen zichtbaar worden weergegeven
<i>Overige onderwerpen (veeglijst)</i>	– ~~Verbeterslag (leesbaarheid) JS, VJN en PGB, incl. pilots 'sturen op waarden' --> naar agenda 4-3-2021~~ – Uitkomsten onderzoek cederen kasstromen erfpachtcontracten, adviescie 20-1-2020 (voor VJN 2021) – Informeren s.v.z. vennootschapsbelasting (20 minuten) --> zomersessie 2021 – Digitale audit door Deloitte (30 minuten) --> zomersessie 2021 – Budgetrecht van de raad (voorstel volgt, bijvoorbeeld MPR) --> vanuit zomersessie 2020 en advies bij de PB 2021 --> lopend – Financiële spelregels (27-10-2020) – Afronden onderzoek WAAVA (incl aandacht circulair op activeren/afschrijven (LTA: Q2 2021) – Voortgang financiële paragraaf in RV (toezegging wethouder) – Advies adviescie bij de PB 2021 (opvolging) --> naar agenda 4-3-2021 – Financiële informatie in excel (17-9): tevens aandacht voor de trendanalyse (horizontale analyse) – Voortgang rechtmatigheidsverantwoording door college (reflectie bij de JS 2021) & aanpassen controleverordening (rechtmatigheid)
Do. 7 januari 18.00–19.30 NB doorgeschoven vanuit nov/dec 2020	Vergadering adviescommissie (90 min) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Concept Boardletter van de accountant (tijd: 30 minuten) --> verschoven naar 28-1 – Concept Reactie van het college op de Boardletter (PM) --> verschoven naar 28-1 – RV Rechtmatigheid (grenswaarden) (Tijd: 20 minuten) – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Voortgang controle accountant (tijd: 10 minuten)

Datum en tijdstip 2021	Onderwerpen
	– Afsluiting (tijd: 5 minuten) – <i>3e Technische Begrotingswijziging (schriftelijk)</i>
Do. 28 januari 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Voorstel Aanpak raadstoets Jaarstukken (tijd: 30 minuten) – Evaluatie PB (tijd: 15 minuten) – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (5 minuten)
Do. 4 maart 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – 1e Technische Begrotingswijziging (15 minuten) --> <i>denk aan tech vragen vooraf inventariseren</i> – Notitie aanpak toekomstige begroting – Notitie leesbaarheid investeringen (van veeglijst) – Notitie verbeteren leesbaarheid lopende begroting (van veeglijst) – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (5 minuten)
Do. 1 april 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Voortgang accountantscontrole (30 minuten) – <i>Jaarverslag/jaarplan-Rekenkamer en Concernaudit (loopt van april tot en met maart)*</i> – <i>IT rapportage (15 minuten) --> denk aan geheimhouding --> verschuiven naar zomersessie?</i> – <i>Leesbaarheid van de begroting (20 minuten)</i> – <i>Invulling TB 8 juni JS/VJN (15 minuten)</i> – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (5 minuten) <i>*) normaal is medio maart het jaarplan en verslag van de rekenkamer beschikbaar (gecombineerd verslag) maar door bestuurswissel/verkiezingen komt jaarplan voor de zomer. Het plan van concernaudit komt op 10 juni op de agenda.</i>
Do. 29 april/27 mei 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Jaarstukken (beschikbaar 29 april) --> cie op 29 juni – (concept) Accountantsrapport van bevindingen, incl. accountantsverklaring over de Jaarstukken – Concept Reactie van het college op het accountantsrapport – <i>Leesbaarheid van de begroting (15–20 minuten)</i> – Advies aan commissie M&S en S&R n.a.v. de jaarstukken en het accountantsrapport. – Update bevindingen Raadstoets – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (5 minuten)

Datum en tijdstip 2021	Onderwerpen
Do 10 juni 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Voorjaarsnota (beschikbaar 20 mei) --> Cie op 22–24 juni – Berap incl. resultaatsbestemming en MPUV en MPR (25 minuten) – Advies aan commissie M&S en S&R n.a.v. Voorjaarsnota/Berap – <i>Begroting leesbaarder (15 minuten)</i> – Definitieve verslagen/ jaarplan concernaudit (10 minuten) – Definitieve bevindingen Raadstoets (15 minuten) – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (5 minuten)
<i>Zomersessie adviescommissie C&F</i> <i>Vrijdag 3 september</i> <i>van 10.00–16.00</i>	Nader in te vullen: – Jaarplan 2021–2022 van de rekenkamer (voor de zomer) – Update financiële positie door de accountant (jaarlijks) – Update vennootschapsbelasting (veeglijst) – Digitale audit deloitte (veeglijst) – IT ML?
Do. 23 september 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – 2e Technische Begrotingswijziging (tijd: 15 minuten) – Definitief PvA Aanpak accountantscontrole ('jaarplan') incl. concept-raadsvoorstel (t.b.v. commissie M&S) (tijd: 15 minuten) – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (tijd: 5 minuten)
Do. 7 oktober 18.00–19.30 (NB door raad 14–9, herfstreces en PB dichters op 23–9)	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Programmabegroting + 2e Berap (tijd: 60 minuten) – Advies aan commissie M&S en S&R over Programmabegroting. – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (tijd: 5 minuten)
Do. 9 december 18.00–19.30	Vergadering adviescommissie (90 minuten) – Opening, verslag en ingekomen stukken (tijd: 10 minuten) – Concept Boardletter van de accountant – Concept Reactie van het college op de Boardletter – Voortgang controle – 3e Technische Begrotingswijziging – Onderwerpen/ aandachtspunten voor onderzoeken in jaarplannen auditteam, Rekenkamer, accountant en evt. adviescommissie. – Vooruitblik volgende vergadering (tijd: 5 minuten) – Afsluiting (tijd: 5 minuten)