



Besluitenlijst Kwaliteitscommissie

Datum 20-03-2018
Tijd 19:00 – 21:30
Locatie Liendenzaal
Voorzitter A. van Zijl-Hoek

Aanwezig:

Raadsleden Mevrouw F.C. Veenis-Missler
De heer J.A. de Jongh
De heer J.W. Lammers
De heer A. Warmer
De heer W. van Beem, ambtelijk secretaris

Vaste adviseurs De heer G. van Droffelaar, griffier
organisatie De heer H.N. de Ronde, wethouder Financiën
De heer M. van Dalen, directeur
De heer J. van den Beemt, concerncontroller

Genodigden Mevrouw R.G. de Kort, Baker Tilly Berk, Verantwoordelijk accountant
De heer H.J.F.L. Meeuwse, voorzitter Rekenkamercommissie
Mevrouw R. Berends, plv. teamleider financiën
De heer R. van Nifterik, financieel adviseur

Afwezig De heer C. van Oort, raadslid

1 **Opening en vaststelling agenda**

Besluit

Agenda vastgesteld.

2 **Mededelingen en ingekomen stukken**

Mededelingen:

– Aanbestedingsprocedure accountant 2019

Ingekomen:

– Provincie Gelderland – Financieel toezicht 2018

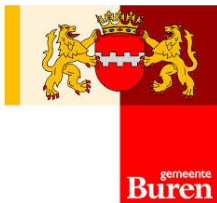
– Provincie Gelderland – update databank financieel toezicht

– Ministerie BZK – onderzoek jaarrekeningen 2016 Nederlandse gemeenten

– Organisatie – Memo kadernota en actualisering begroting 2019

Besluit

Mededelingen:



De griffie gaat binnenkort samen met de gemeente Neder-Betuwe een aanbestedingsprocedure starten voor een nieuwe accountant voor de komende jaren.

Ingekomen stukken:

1. Financieel toezicht 2018 – Voor kennisgeving aangenomen.
 - B. en W. zendt de brief naar de lijsttrekkers en in cc. naar de raad.
 - B. en W. geeft aanvullend in een brief een reactie op de brief.
2. Update databank – Voor kennisgeving aangenomen.
3. Rapport EY – Voor kennisgeving aangenomen.
4. Memo Kadernota – Voor kennisgeving aangenomen.

3 Afsprakenlijst van 3 oktober 2017

Besluit

Vastgesteld.

4 Gesprek met de accountant

Aan de orde komt:

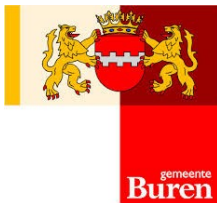
- Boardletter boekjaar 2017 d.d. 06-02-2018
- Voortgang aanbevelingen 1e versie Boardletter 2017 – INT/1810641
- Boardletter 2016 – stand van zaken afwikkeling 2 verbeterpunten

Besluit

Voor de behandeling van de Boardletter 2017 in de raadsvergadering van 24 april 2018 geeft het college van Burgemeester en Wethouders in een brief een reactie op de aanbevelingen enz. in de Boardletter 2017.

De Kwaliteitscommissie gemeente Buren geeft uw raad in overweging:

1. het college van Burgemeester en Wethouders draagt er zorg voor dat de Boardletter 2018 ruim vóór 1 oktober 2018 beschikbaar is voor de behandeling in de Kwaliteitscommissie en in de raad.
2. Het college van Burgemeester en Wethouders op te dragen verbetermaatregelen te nemen die er toe leiden dat de interne beheersing op orde is en dat de accountant de controle goed en voortvarend kan uitvoeren. Uiteindelijk is het doel dat over 2017 wederom een goedkeurende accountantsverklaring wordt verkregen voor getrouwheid en rechtmatigheid;
3. het college van Burgemeester en Wethouders op te dragen de aanbevelingen



van de accountant uit te voeren en de raad – door tussenkomst van de Kwaliteitscommissie - hierover actief en tijdig (in de documenten van de planning en controlcyclus) schriftelijk te informeren.

Toelichting

1. Vanwege het belang van een goede tussentijdse informatievoorziening dient de Boardletter van de accountant vóór 1 oktober van het lopende boekjaar beschikbaar te zijn om de raad in staat te stellen tijdig bij te sturen als dat nodig is.

2. De accountant wijst met nadruk op vijf onderwerpen waarop goede en concrete acties moeten worden uitgezet of al zijn uitgezet om verbeteringen te realiseren. Dat betreft:

- Interne organisatie (o.a. aanleveren informatie)
- Sociaal domein (capaciteit organisatie)
- Grondexploitatie (Doejenburg en Teisterbant)
- ICT (diverse risico's)
- Diverse te ondernemen acties (organisatie is hierover in gesprek met de accountant).

De afwikkeling van de jaarrekening 2017 ligt op schema (zie schema 2016).

5 2-maandelijkse rapportage – INT/1810612

Besluit

Agenderen voor de volgende vergadering om de ontwikkeling te volgen.

Toelichting

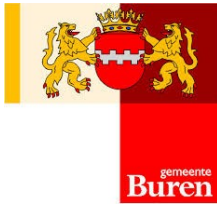
De Kwaliteitscommissie neemt in een presentatie kennis van de ontwikkeling van deze nieuwe digitale informatievoorziening. Diverse verbeteringsuggesties worden ingebracht.

Er wordt verder gewerkt om dit instrument te verbeteren.

Het is de bedoeling dat de 2-maandelijkse rapportages ter informatie zijn voor bestuur en management. Bij budgetverschillen ontvangt de raad een raadsvoorstel. Zie Financiële Verordening.

Bij de ontwikkeling van dit instrument blijkt dat de doelen in de begroting meer SMART moeten worden geformuleerd.

NB. Oorspronkelijk was het de bedoeling dat de raad via een paar A4-tjes snel en doeltreffend managementinformatie krijgt over de realisatie van de doelen in de begroting en de ontwikkeling van de budgetten.



6 Evaluatie P&C documenten

- a. Begroting 2018 en gerealiseerde verbeteracties
- b. Jaarrekening – presentatie opzet 2017

Besluit

- a. Begroting 2018 – Voor kennisgeving aangenomen.
- b. Jaarrekening 2017 – Voor kennisgeving aangenomen.

Toelichting

De presentatie toont het "spiegelbeeld" van de begroting.

7 Vennootschapsbelasting – stand van zaken wordt mondeling toegelicht

Besluit

Agenderen voor de volgende vergadering.

Toelichting

Geen nieuwe ontwikkelingen. Het wachten is op de reactie van de Belastingdienst.

8 Raadsvoorstellen schrijven – voortgang verbeteringen wordt mondeling toegelicht

Besluit

N.v.t.

Toelichting

Geen mondelinge toelichting. Komt weer aan de orde in de nieuwe raadsperiode.

9 Informatie lopende onderzoeken – wordt mondeling toegelicht

Besluit

Voor kennisgeving aangenomen.

Toelichting

Onderzoeken organisatie:

Pakket verzekeringen – Er ligt nog geen rapport. De presentatie is uitgesteld, omdat de onderzoeksvraag nog niet voldoende was beantwoord.

Onderzoeken Rekenkamercommissie:

Inkoop en aanbesteden – de komende dagen start de commissie met de procedure bestuurlijk hoor en wederhoor. De verwachting is dat het rapport eind april 2018 kan worden uitgebracht.



Pagina 5

10 Overgangsdokument Kwaliteitscommissie

Document volgt op een later tijdstip.

Besluit

Agenderen voor de volgende vergadering.

Toelichting

Het document zal worden opgesteld voor de nieuwe commissie.

11 Wat verder ter tafel komt – onderwerpen volgende vergadering

Besluit

De voorzitter bedankt voor de prettige samenwerking in de afgelopen 4 jaar.

12 Sluiting