

Besluitenlijst Auditcommissie 25 september 2017

Aanwezig:

- Leden: Joop van Ruler (plv voorzitter), Hans Boer, Richard van Hussen, René Ruesen; tevens aanwezig Peter Collignon.
- Adviseurs: Wim van Veelen (wethouder), Roy Lindeboom (Bedrijfsvoering);
- Henk Wallet (EY Accountants);
- Bea Meijboom, Joost Scheltinga (Rekenkamercommissie);
- Aline Verhoef-Franken (griffier)

Afwezig:

- Lid: Aart Klompenhouwer

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijst 12 juni 2017.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar. N.a.v. actiepuntenlijst, begrotingsapp: dialoog Samen aan Zet lijkt geen initiatieven op te leveren voor inzichtelijkheid p&c-informatie. Mogelijkheden van app van Pepperflow (in gebruik bij Putten en Leusden) en eventuele andere opties worden bekeken. Volgende keer op agenda.
3.	Rekenkamerrapporten sportaccommodaties en digitale veiligheid	<i>Sportaccommodaties:</i> compliment van commissieleden voor snelle doorlooptijd. Rekenkamercommissie geeft aan ook blij te zijn dat hun rapport op deze manier bijdrage kan leveren. Inmiddels bespreking in de raadscommissie geweest en aanvullende raadsinformatiebrief verschenen. Volgende stap is raadsvoorstel over conclusies en aanbevelingen, wordt door fracties met ondersteuning van griffie voorbereid. <i>Digitale veiligheid:</i> er is een openbare brief met bestuurlijke reactie en een geheim rapport van Hoffman Bedrijfsrecherche. Advies van auditcommissie aan agendacommissie: besloten beeldvorming met toelichting Hoffman en behandeling in openbare raadscommissie. Vraag: Hoe wordt gekeken of geconstateerde 'gaten' ook gedicht zijn? Gebeurt intern, lijkt verstandig ook extern te laten toetsten. Vraag: Kan de accountant het geheime rapport ook inzien? Actie: griffier. <i>Algemeen:</i> Rekenkamercommissie en griffiers hebben onlangs (hernieuwde) kennismaking gehad. Onder andere besproken: aandacht voor mogelijkheid dat gemeenteraden een verzoek kunnen doen voor een beperkt onderzoek met kortere doorlooptijd en de invloed van de veranderende rol van raad/samenleving en wat dit betekent voor de werkwijze van de rekenkamercommissie.

nr	Onderwerp	
4.	Vervolg motie 'Grip en inzicht budgetcyclus en –systematiek'	Memo geeft goede weergave van bedoeling motie. Doel is: sneller en accurater inzicht, zodat de raad kan bijsturen. Motie vroeg om besluitvorming eind 2017. Een raadsinformatiebrief is eind 2017 haalbaar. In Voorjaarsnota 2018 kunnen dan besluiten genomen worden om richting te geven, vertaling in Begroting 2019. Dit proces is akkoord.
5.	Aanpassingen Financiële Verordening	Akkoord met memo: - Overhead/kostendekkendheid: is al geregeld in eerder raadsbesluit. - Definities Taakvelden/Producten en Activa Maatschappelijk nut: dit jaar een raadsvoorstel.
6.	Facturering kosten accountant 2016	Uitleg over ontstaan extra kosten is helder. Commissie kan zich vinden in betaling factuur.
7.	Nadere toelichting op twee vragen Jaarstukken / Voorjaarsnota	- Voorjaarsnota, systematiek berekening saldo sociaal domein: tot nu toe lag de focus op afwijkingen van de businesscase. In Begroting 2018 verschuift dat naar zicht op inkomsten en uitgaven van de verschillende regelingen en minder op saldo van de businesscase. Binnenkort is er ook een toelichting aan de gemeenteraad over monitor sociaal domein. - Jaarstukken, betekenis kleuren: kleuren worden niet goed gebruikt. Bedoeling is dat kleuren iets zeggen over het resultaat, en niet over de planning. Volgende keer op agenda: definitie van kleuren bij de p&c producten.
8.	Rondvraag en sluiting	- Volgens huidige verordening is het niet mogelijk om een lid van de auditcommissie te vervangen bij afwezigheid. Commissie vindt het wel wenselijk om een plaatsvervanger aan te wijzen. Aanpassen in Verordening. Actie: griffier. - Sluiting om 21.00 uur.

Vastgesteld te Nijkerk
27 november 2017

de griffier,

de plv. voorzitter,

A.G. Verhoef-Franken

J. van Ruler

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (datum overleg)	Stand van zaken
1.	Begrotingsapp (nav afronding werkzaamheden werkgroep P&C cyclus besproken 28 november 2016 + 25 september 2017)	Dialogo Samen aan Zet lijkt geen initiatieven op te leveren voor inzichtelijkheid p&c- informatie. Ambtelijk wordt gekeken naar app van Pepperflow (in gebruik bij Putten en Leusden) en mogelijke andere opties. Volgende keer op agenda.