

## Besluitenlijst Auditcommissie 23 september 2019

### Aanwezig:

- Leden: Aart Klompenhouwer (voorzitter), Matthias Blankesteyn, Jacqueline Doppenberg, Wim van Veelen;
- Adviseurs: Wim Oosterwijk (wethouder), Roy Lindeboom (controller);
- Joost Scheltinga (Rekenkamercommissie);
- Aline Verhoef-Franken (griffier).

Afwezig: Hilbrand Rozema

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijst 17 juni 2019.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar.
3.	Accountantscontrole	<p>De commissie constateert dat – ondanks dat er geprobeerd is vooraf afspraken te maken – de termijn toch erg krap was. Het idee is dat er door de accountant niet goed is ingepland, zeker niet voor een 1<sup>e</sup> controle. Daarnaast zijn er opmerkingen over de kwaliteit van de controle en over de in rekening gebrachte meerkosten. Besloten wordt om de accountant voor het volgende overleg uit te nodigen en hem te vragen daarvoor een terug- en vooruitblik vooraf aan te leveren.</p> <p>Het moment van aanbesteden komt binnenkort. In ISNV-verband wordt dit opgestart.</p> <p>Naar aanleiding van een vraag over de collegeverklaring rechtmatigheid: de systematiek hiervoor komt nog en er wordt gekeken naar een vorm van een (onafhankelijke) toets.</p>
4.	P&C-cyclus	<p>Over de combinatie Voorjaarsnota en berap geeft de commissie aan dat deze wel op hetzelfde moment kunnen, maar dat deze gescheiden of meer onderscheiden aangeboden en behandeld kunnen worden. Daarnaast is het gevraagde besluit en de formulering van de beslispunten van de 'kadernota' van belang; daarbij moet er oa inzicht zijn in wat het betekent voor de komende begroting.</p> <p>Jaarstukken: de commissie zou graag het moment van het inhoudelijke debat naar voren willen halen. Roy zoekt uit wat mogelijk is (hoeveel wijzigt er nog tussen de rekening die half april naar de accountant gaat en de definitieve rekening) en of een debat in mei dan mogelijk zou zijn.</p>

nr	Onderwerp	
5.	Terugblik bijeenkomst doelstellingen begroting en vervolg	<p>De punten uit de samenvatting in de memo worden doorgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Systematiek van calculeren: is voor zover wenselijk/mogelijk doorgevoerd.</li> <li>- Inzicht in p&amp;c:               <ul style="list-style-type: none"> <li>o Het aantal doelstellingen in de komende begroting is teruggebracht naar 40 en per programma zijn de (wettelijke) beleidsindicatoren toegevoegd.</li> <li>o Er is gestart met maandrapportages over budgettaire consequenties van besluiten; deze rapportages worden nog doorontwikkeld.</li> <li>o Indeling p&amp;c cyclus (momenten, producten); zie agendapunt 4.</li> <li>o Een andere presentatie van de begroting (zoals via de app Pepperflow) is besproken, nog geen invoerdatum bekend. Een bijdetijdse presentatie van de begroting blijft wel een wens, welk systeem is niet zo belangrijk. Een dergelijke presentatie betekent echter niet dat er ook <u>continue</u> inzicht (via bijvoorbeeld doorklikken) mogelijk is. Dit is wel van belang voor ambtelijke organisatie, maar niet voor de raad. De raad wil regelmatig weten hoe het staat ten opzichte van de doelstellingen.</li> <li>o Kpi's zijn wenselijk om indruk te hebben van behalen doelstellingen, maar het moet wel iets toevoegen en haalbaar zijn. Suggestie wordt gedaan om uit de recente Voorjaarsnota geschikte doelstellingen te halen. Frequentie van rapportage mag in huidige rapportagemomenten.</li> </ul> </li> </ul>
6.	Rekenkamercommissie	<ul style="list-style-type: none"> <li>- het onderzoek 'dienstverlening' is gestart</li> <li>- stand van zaken onderzoek 'wonen': ligt voor technische reactie bij gemeente en de bevindingen kunnen ambtelijk al worden meegenomen bij het opstellen van de woonvisie</li> <li>- vast nadenken over mogelijk onderwerp voor onderzoek begin 2020</li> <li>- er vindt een functioneringsgesprek plaats met de voorzitter van de rekenkamercommissie</li> </ul>
7.	Rondvraag en sluiting	<p>Geen punten voor de rondvraag. De vergadering wordt om 21.50 uur gesloten.</p>

### Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (datum overleg)	Stand van zaken
	-	