

Besluitenlijst Auditcommissie 15 juni 2020

Aanwezig:

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

Afwezig: -

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De vergadering wordt om 20.30 uur geopend en vindt online plaats. De agenda wordt vastgesteld.
2.	Jaarstukken 2019, concept-verslag accountant	Accountant Arjan Verwoert geeft een toelichting op het concept-verslag: - de controle is nog niet klaar; lijkt op koers te liggen voor een goedkeurende verklaring, zowel op getrouwheid als rechtmatigheid. - hij gaat in op twee aandachtspunten bij rechtmatigheid: IT en doorontwikkeling interne controle. Deze zijn tevens van belang in de voorbereiding naar de rechtmatigheidsverklaring van het college (per 2022). - rechtmatigheidsverklaring van het college; het advies van BDO is om te kiezen voor 1^e variant (minimum variant) en door te groeien naar 2^e variant (ambitie variant). - bij de Jaarrekening over 2020 zullen de gevolgen van corona zichtbaar worden, oa in sociaal domein (rechtmatigheid van betalingen voor niet geleverde zorg moet nog geregeld worden en inhaaleffect verlening zorg). - nog openstaande punten controle: rechtmatigheid contracten (deels contracten van vorige jaren), investeringskredieten. Naar aanleiding van vragen uit de commissie: - rechtmatigheidsverklaring: De wethouder geeft aan dat het idee is om dit in BLNP verband op te pakken. Bedoeling is dat er een voorstel aan de raad komt over de ambitie (de raad besluit over de variant) met daarbij inzicht in de benodigde middelen. Over het effect van de verklaring op de accountantscontrole geeft de accountant aan dat de accountant de verklaring moet bevestigen, op grond van de daarvoor gebruikte documentatie. Zijn rol wordt dus beperkt. - Enkele technische vragen worden beantwoord (verhouding tussen tabel 2.2 en toelichting § 2.1; berekening voor getallen getrouwheid en rechtmatigheid; totstandkoming resultaat).

nr Onderwerp

Vervolg:

- Accountant geeft aan dat tijdige aanlevering van controleverslag voor 25 juni (geplande raadsvergadering) niet waarschijnlijk is. Hij zal zich inspannen tijdig voor de raadsvergadering van 2 juli aan te leveren.
- Als blijkt dat definitieve verklaring afwijkt van concept, dan wordt de auditcommissie hier tijdig over geïnformeerd.
- Als definitief verslag in lijn is met het concept, kan de behandeling op 2 juli zich beperken tot besluitvorming. De inhoudelijke bespreking van de Jaarstukken heeft in de raadscommissie van 14 mei plaats gevonden.
- De voorzitter zal namens de auditcommissie een (kort) advies verwoorden in de raadsvergadering. Concept wordt vooraf gedeeld met commissie.

-
- | | | |
|----|-----------------------|---|
| 3. | Rondvraag en sluiting | <ul style="list-style-type: none"> - Mogelijk onderzoek rekenkamercommissie naar schuldhulpverlening. De planning voor een nieuw beleidsplan door de gemeentelijke organisatie is nog onduidelijk. Er wordt geconcludeerd dat dit niet verder afgewacht wordt en dat rekenkamercommissie het onderzoek gaat oppakken; de uitkomsten kunnen dan in het nieuwe beleid meegenomen worden. - Aanbesteding accountant: Roy maakt met Jacqueline en Hilbrand een afspraak ter voorbereiding op de beoordeling van de offertes, die op 31 augustus gepland staat. - Bij de bespreking van de Jaarstukken 2019 in de raadscommissie op 14 mei is gesproken over verbetering van de leesbaarheid en inzichtelijkheid van de informatie. Griffier stelt voor om een procesafspraken hierover te maken. Wethouder geeft aan dat de vragen vanuit de raad helder zijn en biedt aan met een voorzet komen en vervolgens de verbetermogelijkheden te bespreken. Dit is akkoord. <p>De vergadering wordt om 21.35 uur gesloten.</p> |
|----|-----------------------|---|
-

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (datum overleg)	Stand van zaken
1.	Weer opstarten Maandrapportages (27 januari 2020)	-