

Besluitenlijst Auditcommissie 23 november 2020

Aanwezig:

- Leden: Aart Klompenhouwer (voorzitter), Matthias Blanckesteijn, Jacqueline Doppenberg, Hilbrand Rozema, Bart Verbeek;
- Adviseurs: Wim Oosterwijk (wethouder), Roy Lindeboom (controller);
- Joost Scheltinga (t/m agendapunt 6) en Marjolein Barel (agendapunt 6) (Rekenkamercommissie);
- Aline Verhoef-Franken (griffier).

Afwezig: -

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	Agendapunt 6 (rekenkamercommissie) wordt na agendapunt 2 behandeld. De agenda wordt verder conform vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijst 22 september 2020.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar. Naar aanleiding van: Actiepunt Verbetering leesbaarheid p&c producten. De mogelijkheden voor verbetering worden besproken, zoals een bestuurlijke samenvatting (algemeen en per programma), goede info bij de doelstellingen (als dit niet kwantitatief kan dan goed kwalitatief, relatief tov anderen en/of vorige jaren opnemen), meer uitleg/duiding bij het financiële gedeelte (onder andere over afwijkingen), samenhang tussen de onderdelen van een stuk verduidelijken. Het gaat niet zozeer om de omvang van de stukken (hoeft niet per se korter), maar om een goed overzicht en leesbaarheid. De vraag is helder, wethouder gaat hiermee aan de slag.
3.	Planning controle accountant boekjaar 2020	De planning wordt besproken. Er zijn vragen over meer gedetailleerde afspraken en over duidelijke verwachtingen tussen gemeente en accountant over de beschikbaarheid van contactpersonen en reactietermijnen. Roy Lindeboom geeft aan dat er een meer gedetailleerde planning is, dat deze inclusief de wederzijdse verwachtingen met de accountant is besproken en dat dit blijvend aandacht krijgt.
4.	Stand van zaken interimcontrole	De eigen controles staan gepland en de accountant is in week 49 aanwezig.
5.	2 ^e Bestuursrapportage	De rapportage is uitgebreider van opzet; er is meer toelichting op afwijkingen en een uitgebreidere stand van zaken in de programma's. De commissie is hier positief over: door betere leesbaarheid en meer inhoud is dit voor meer raadsleden van toegevoegde waarde (niet alleen voor de financieel specialisten in een fractie).

nr Onderwerp

Proces: het is belangrijk dat de informatie beschikbaar is bij de behandeling van de begroting (is dit jaar ook gelukt); het stuk eerder opleveren lijkt niet haalbaar, omdat dit dan ten koste gaat van de inhoud, de balans moet dan te vroeg opgemaakt worden.

6. Rekenkamercommissie

- Onderzoek schuldhelpverlening loopt goed; documentstudie en interviews binnen gemeente en met ketenpartners zijn gedaan, interview met inwoners loopt nog. Naar aanleiding van een vraag wordt aangegeven dat vroegsignalering in het onderzoek wordt meegenomen. Planning: in februari voor technische reactie, in maart voor bestuurlijke reactie, in april naar de raad.

- Wenselijkheid van doorwerkingsonderzoek digitale veiligheid en suggesties voor onderwerp nieuw onderzoek: komt volgende vergadering terug op agenda.

7. Rondvraag en sluiting

- De aanbesteding accountantsdiensten is nagenoeg afgerond, raadsvoorstel is aan de raad aangeboden.

- De notitie 'Meerjarig financieel inzicht' van de commissie BBV geeft goede uitleg en kan worden benut bij het opstellen en lezen van onze eigen p&c producten. Wordt via de Griffiemail ook onder de aandacht van de hele raad gebracht.

De vergadering wordt om 21.50 uur gesloten.

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (datum overleg)	Stand van zaken
1.	Weer opstarten Maandrapportages (27 januari 2020)	In vergadering van 22 september is toegezegd dat dit weer opgepakt wordt.