

Besluitenlijst Auditcommissie 15 mei 2023

Aanwezig:

- Leden: Menno Aman, Peter Collignon, Matthias Blankesteyn (voorzitter), Mark van der Stelt;
- Audrey Cohen (wethouder), Berry Pap (concerncontroller);
- Marjolein Barel en Herbert ter Beek (Rekenkamercommissie Vallei en Veluwerand), t/m agendapunt 3;
- Aline Verhoef-Franken (griffier).

Afwezig: Adinda van de Beek

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt conform vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijst 23 januari 2023.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar.
3.	Rekenkamercommissie	1. Door de Wet versterking decentrale rekenkamers moet de rekenkamercommissie omgezet worden in een rekenkamer. Onder andere ligt de vraag voor of de gezamenlijke rekenkamer wordt voortgezet via een personele unie en een samenwerkingsovereenkomst of via een gemeenschappelijke regeling. De commissie kan zich vinden in het voorstel om dit via een personele unie/samenwerkingsovereenkomst te regelen. In september volgt een raadsvoorstel. 2. Invulling vacature lid rekenkamer: de sollicitatieprocedure is succesvol afgerond. In september volgt een raadsvoorstel voor de benoeming. 3. Stand van zaken lopende onderzoeken. - Ondernijning: dit wordt uitgevoerd door twee externe bureaus die op dit onderwerp vaker samenwerken. De eerste informatie is verzameld en binnenkort zijn er groepsinterviews met raadsleden. Rapport wordt eind 2023 verwacht. - Inclusie-agenda: via de ambtelijk contactpersoon is contact gelegd met betrokkenen uit diverse teams en is er input gekregen. Onderzoek ligt redelijk op schema, rapport naar verwachting eind 2023. 4. Jaarverslag 2022: geen vragen.
4.	Vervolg Meetbaarheid doelstellingen	De memo is een goede weergave van wat in de bijeenkomst is besproken en de commissie onderschrijft de richting voor de aanpak. Er wordt nu begonnen om voor twee maatschappelijke opgaven een aantal belangrijke doelstellingen uit te werken. In de auditcommissie van 11 september komt dit ter bespreking terug op de agenda; de uitwerking zit dan al wel in de begroting, dus bijsturen is dan daarvoor niet meer mogelijk.

nr	Onderwerp	
5.	Beleidskader Rechtmatigheids- verantwoording	De commissie maakt een aantal tekstuele opmerkingen, deze worden verwerkt. Daarnaast zijn er enkele vragen: - aan de accountant (voor volgende vergadering): wat rapporteert de accountant aan de raad over de getrouwheid van de jaarrekening? - aan Berry: wat zijn de verschillen ten opzichte van de modelverordening van de VNG?
6.	Aanpassing programma-indeling begroting	Er wordt gesproken over wat de aanpassing betekent voor de controlerende taak van de raad, onder andere gelet op de omvang van de programma's en de ruimte die het college binnen een programma heeft om te schuiven. Uit een inventarisatie van Berry blijkt dat de omvang van de programma's ten opzichte van de huidige begroting vergelijkbaar is. Deze maand vindt bespreking van het voorstel in de raad plaats, de auditcommissie heeft geen advies aan de raad.
7.	Nota reserves en voorzieningen	Vanuit de commissie zijn er een aantal vragen: - er is afstemming geweest met de accountant, er wordt gevraagd naar hun reactie; - de reden voor een aparte reserve duurzaamheid; - is de ondergrens van 100.000 euro nieuw; - mag er (wettelijke) wel rente toegekend worden aan reserves? Berry vraagt dit na. De commissie adviseert positief over deze nota. <i>(Naar aanleiding van vraag commissie: er kan een advies gegeven worden als meer dan de helft van het aantal leden aanwezig is; AV.)</i>
8.	Rondvraag en sluiting	- Toelichting meerkosten accountant door SiSa-regeling: toelichting geeft voldoende inzicht, geen vragen. - De vergadering wordt om 21.00 uur gesloten.

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (<i>datum overleg</i>)	Stand van zaken
	-	