

Concept Besluitenlijst Auditcommissie 22 september 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), t/m agendapunt 5;
- Herbert ter Beek en Marjolein Barel (Rekenkamercommissie);
- Aline Verhoef-Franken (griffier).

Afwezig: -

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	Agendapunt 6 (stand van zaken aanbesteding accountantsdiensten) wordt ivm vertrouwelijkheid aan het eind van de vergadering behandeld, zonder externe adviseurs. De agenda wordt verder conform vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijsten 11 mei 2020 en 15 juni 2020.	De besluitenlijsten zijn vastgesteld en openbaar. Naar aanleiding van: - doorbetalen aan zorgpartijen in relatie tot rechtmatigheid van niet geleverde zorg: wordt landelijk aan gewerkt, nog niet geregeld. - De commissie vraagt naar de Maandrapportages die al een tijd niet zijn verschenen en geeft aan deze tussentijdse informatie wel belangrijk te vinden. Roy Lindeboom licht toe en geeft aan dat het binnenkort weer op orde is.
3.	Proces definitief rapport en verklaring accountant	Meerdere commissieleden geven aan dat er in de laatste vergadering het beeld was dat de verklaring er tijdig zou zijn, deze is echter pas op 9 juli ontvangen. Gevraagd wordt naar de oorzaken en mogelijke oplossingen. Accountant Arjan Verwoert geeft aan dat hij wellicht te enthousiast was in de vorige vergadering en dat er nadien nog veel werk is verzet. Er waren nog aanpassingen nodig ivm onzekerheden en tolerantiegrenzen. Tussen de ambtelijke organisatie en de accountant lijken tweezijdig duidelijker en meer gedetailleerde afspraken nodig over tijdpad en wat er dan precies geleverd of gedaan wordt. Er vindt nog een evaluatie plaats. Afgesproken wordt dat de auditcommissie wordt geïnformeerd over de planning voor de komende controle en de afgesproken verbeterpunten. De griffier meldt dat van de accountant een factuur voor meerwerk is ontvangen. Afgesproken wordt dat hierover verantwoording aan de auditcommissie plaatsvindt.

nr	Onderwerp	
4.	Bespreken definitief accountantsverslag	Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van het beeld dat het concept-verslag gaf. Er wordt onder andere nog stil gestaan bij de kosten van het sociaal domein, de onzekerheden door corona en de ict contracten (betreft lopende contracten, keuze voor andere leverancier niet gewenst cq mogelijk, raakt alle gemeente daarom via VNG gesprek hierover voeren).
5.	Terugblik behandeling Jaarstukken en vooruitblik planning 2021	Behandeling Jaarstukken: goed om in mei inhoudelijke bespreking te doen. Aandachtspunten: moet echt verantwoording zijn over wat gedaan is (en niet een aanleiding om te vragen hoe het zal gaan), de informatie in de stukken moet inzichtelijker, formulering van de doelstellingen. Voorjaarsnota: participatie (bijvoorbeeld in vorm van een Beeldvorming) is akkoord. Ook hierbij wordt aandacht gevraagd voor goed leesbare informatie.
6.	Rekenkamercommissie	- Marjolein Barel, nieuwe secretaris/onderzoeker van de rekenkamercommissie, stelt zicht voor. - Het plan van aanpak Schuldhulpverlening wordt besproken. De commissie geeft onder andere de volgende punten mee: is er ook een benchmark mogelijk, naast het kijken naar het realiseren van de eigen doelstellingen van de gemeente; ideeën van andere gemeenten benutten. Herbert ter Beek geeft aan dat de uitvoering op schema ligt; planning opleveren in voorjaar 2021 is reëel. Doel is terugkijken en input geven voor nieuw beleidsplan.
7.	Stand van zaken aanbesteding accountantsdiensten	Jacqueline Doppenberg, Hilbrand Rozema en Roy Lindeboom geven een terugkoppeling van het verloop van de aanbesteding en de stand van zaken.
8.	Rondvraag en sluiting	Voor Wim van Veelen is het de laatste vergadering van de auditcommissie, in verband met zijn afscheid als raadslid. Hij wordt bedankt voor zijn waardevolle bijdrage. De vergadering wordt om 22.20 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.
2.	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. (15 juni 2020)	-