

Besluitenlijst Auditcommissie 23 januari 2023

Aanwezig:

- Leden: Menno Aman, Adinda van de Beek, Matthias Blankesteyn (voorzitter), Mark van der Stelt;
- Audrey Cohen (wethouder), Berry Pap (concerncontroller), Bea Vrijhof (coördinerend adviseur interne beheersing);
- Antine van de Groep en Jelle Schumer (Eshuis Accountants), t/m agendapunt 3;
- Aline Verhoef-Franken (griffier).

Afwezig: Peter Collignon

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt conform vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijst 28 november 2022.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar. Naar aanleiding van: - Extra bijeenkomst auditcommissie over onder andere doelstellingen/monitoring wordt gepland op 11 april. Naast de auditcommissieleden is nog een tweede fractielid welkom. Er komt informatie ter voorbereiding. - Functie concerncontroller en rol in relatie tot auditcommissie: de concerncontroller is aanwezig bij de vergaderingen. De inhoud van zijn takenpakket en de taken van de auditcommissie sluiten op elkaar aan. Naast hem kunnen andere ambtelijke adviseurs deelnemen, bijvoorbeeld vanuit team Financiën of Bedrijfsvoering.
3.	Managementletter accountant	De accountant geeft een toelichting. In de managementletter wordt gekeken naar de processen met het oog op de jaarcontrole. Conclusie is dat de controle uitgevoerd kan worden, deze vindt plaats in week 20 en 21. Daarnaast wordt in de managementletter gekeken naar verbetermogelijkheden. Er zijn negen aanbevelingen opgenomen, deze worden besproken. De accountant licht toe dat het ook mogelijk is om te werken met een boardletter en een managementletter. Dit is gangbaar bij de meeste gemeenten. De boardletter is een samenvatting, gericht aan de gemeenteraad; deze is openbaar en kan ook als ingekomen stuk aan de raad gestuurd worden. De commissie spreekt af om vanaf volgend jaar te gaan werken met een boardletter. De accountant meldt dat er gesproken is over de planning van de jaarcontrole. Daarbij is onder andere afgesproken dat een aantal onderdelen die veel tijd kosten (zoals grex, aanbestedingen en sisa) al eerder gestart worden.

nr	Onderwerp
----	-----------

Bea Vrijhof, coördinerend adviseur interne beheersing, stelt zich voor. Ze geeft aan dat ze de VIC duidelijker en steviger wil opzetten. Daarnaast benoemt ze de rechtmatigheidscontrole door het college die eraan komt. Dit wordt in BLNP-verband opgepakt.

Het college heeft in een memo de stand van zaken van de opvolging van de bevindingen van de accountant gegeven. Berry Pap geeft aan dat de opvolging tot nu toe te veel bij de concerncontroller en de VIC lag, terwijl hij vindt dat het management/directieteam dit meer moet benutten en oppakken. Hier wordt dit jaar mee gestart.

Naar aanleiding van een vraag uit de commissie wordt aangegeven dat de memo in deze opzet blijft. Het is de bedoeling dat de VIC de cyclus van de accountant volgt en dat er twee rapportages per jaar komen (bij de managementletter en het accountantsverslag). De ambitie is om de lijst met op te volgen aanbevelingen te verkorten.

4.	Rekenkamercommissie
----	---------------------

Aline Verhoef doet enkele mededelingen (in overleg met de secretaris van de rekenkamercommissie):

- Het Jaarplan is ter informatie toegevoegd. De rekenkamercommissie heeft geconstateerd dat er te veel budget in 2023 wordt benut, ze houden daar in de vervolgplanning rekening mee.
- De termijn van voorzitter Jan van Zomeren loopt op 1 september 2023 af. Huidig vice-voorzitter Mark Pen wordt voorzitter. Er komt een vacature voor een nieuw lid. Een aantal griffiers (waaronder Aline) en een aantal leden van de rekenkamercommissie doen de wervingsprocedure. Rond de zomer wordt een voorstel aan de raad verwacht.
- Door de nieuwe Wet decentrale rekenkamers moet de Verordening worden aangepast. Dit voorstel volgt ook rond de zomer.
- Er wordt gevraagd naar de lopende onderzoeken. Aline geeft aan dat voor het onderzoek naar ondermijning gesprekken plaatsvinden met bureaus die het onderzoek kunnen uitvoeren. Daarna volgt de definitieve onderzoeksopzet. Het onderzoek naar de Inclusie Agenda is gestart, dat zit in de fase van het verzamelen van informatie in de ambtelijke organisatie.

5.	Rondvraag en sluiting
----	-----------------------

Audrey Rohen stelt de rapportage sociaal domein aan de orde. Ook gelet op de nog komende bijeenkomst op 11

nr Onderwerp

april, die onder ander gaat over rapporteren/monitoren, doet ze het voorstel om de eerste rapportage niet in het eerste kwartaal aan de raad aan te bieden maar tegelijkertijd met de 1^e berap. Dit is akkoord. Dit wordt ook op de LTA gemeld bij de motie die hierover is aangenomen.

De vergadering wordt om 21.05 uur gesloten.

Actiepunten vorige vergaderingen

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