

Besluitenlijst Auditcommissie 13 juni 2022

Aanwezig:

- Leden: Menno Aman, Adinda van de Beek, Matthias Blankesteyn (voorzitter), Peter Collignon, Mark van der Stelt;
- Adviseurs: Audrey Rohen (wethouder), Berry Pap (teamleider Financiën/Bedrijfsvoering);
- Caroline Willems en Antine van Oosterom-van de Groep (Eshuis Accountants), t/m agendapunt 2;
- Aline Verhoef-Franken (griffier).

Afwezig: -

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt conform vastgesteld.
2.	Jaarstukken 2021, concept-verslag accountant	De accountant geeft een toelichting en benoemt drie bevindingen: sociaal domein, Europese aanbestedingen en dossiers Participatiewet. Er vindt nog afstemming plaats over de afronding van de definitieve jaarrekening, het lijkt af te stevenen op een goedkeurende verklaring. Ze benoemt de goede steun van de ambtelijke organisatie. Op de vraag naar het waarom van het nu boven komen van de ontbrekende dossiers P-wet geeft de accountant aan dat een eerstejaars accountant vaak andere dingen ziet en dat het kan liggen aan de benadering van de risico-inschatting. De accountant zag mogelijke risico's niet alleen in nieuwe verstrekking van uitkeringen, maar ook in de oude, daarom is een steekproef op de hele populatie gedaan. Peter Collignon geeft aan technische vragen te zullen stellen over de ontbrekende dossiers. Naar aanleiding van een vraag over de fouten in de Europese aanbesteding geeft de accountant aan dat het bedrag voor Nijkerk gemiddeld is vergeleken met andere gemeente. De fouten hebben een aantal oorzaken: het is ingewikkeld (bijv. bij inhuur personeel) en deels zijn het oude fouten die (bewust) niet hersteld worden via een nieuwe aanbesteding (bijv. bepaalde software). Er wordt gevraagd naar het sociaal domein. De accountant licht toe dat de administratie voor het onderdeel jeugd door Foodvalley gedaan wordt. Foodvalley doet echter niet de verantwoording, het is aan de gemeente zelf om de productieverantwoording/verklaring van de zorgaanbieders te regelen. De commissie vraagt aan de wethouder om uit te zoeken waarom deze afspraak met Foodvalley er is en hoe de andere gemeenten hiermee omgaan.

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

Er worden vragen gesteld over de financiële positie (het weerstandsvermogen is ruim) en het taakveld riolering (aanpassing boeking middelen voor onderhoud).

Op de vraag wat er gebeurt met de aanbevelingen uit het verslag, wordt geantwoord dat deze aan de orde komen in het raadsvoorstel van het college en later terugkomen in de managementletter van de accountant.

Over de meerkosten van de accountant wordt door haar aangegeven dat deze met name zijn ontstaan door extra werkzaamheden na de constatering bij de P-wet dossiers. De meerkosten zijn wat de commissie betreft akkoord.

De griffier benoemt de aandachtspunten die de (vorige) commissie heeft meegegeven aan de accountant voor deze controle. De genoemde punten komen terug in het verslag.

De planning is om tijdig voor donderdag 23 juni het definitieve verslag en de verklaring aan de raad aan te bieden.

3.	Rondvraag en sluiting
----	-----------------------

- De invoeringsdatum voor de rechtmatigheidsverantwoording door het college is uitgesteld naar 2023 (over boekjaar 2022).

- Onderwerpen voor mogelijk onderzoek rekenkamercommissie: de door de leden opgehaalde suggesties worden door de griffier op een rij gezet en gedeeld met de leden. Daarna wordt het doorgezet naar de rekenkamercommissie.

De vergadering wordt om 21.30 uur gesloten.

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (<i>datum overleg</i>)	Stand van zaken
	Managementletter: Planning en aanpak van de aanbevelingen komen een volgende keer terug. (24-01-2022)	