

Besluitenlijst Auditcommissie 28 januari 2019

Aanwezig:

- Leden: Aart Klompenhouwer (voorzitter), Matthias Blankesteyn, Jacqueline Doppenberg, Wim van Veelen; Hans Lok (vervanging vanuit ChristenUnie-SGP)
- Adviseurs: Wim Oosterwijk (wethouder), Roy Lindeboom (controller);
- Michel Smit, Arjan Verwoert (Accountant BDO)
- Herbert ter Beek (Rekenkamercommissie)
- Aline Verhoef-Franken (griffier)

Afwezig: Hilbrand Rozema

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt vastgesteld.
2.	Vaststellen besluitenlijst 26 november 2018.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar.
3.	Managementletter accountant	- De accountant geeft een toelichting. Punt van aandacht is dat de aantoonbaarheid van de interne controles beter moet. Er zijn geen fouten gevonden, maar het moet aantoonbaar zijn dat er geen fouten zijn. Er zijn twee zorgen: de automatisering en aanbestedingen. Positief is dat de Verbijzonderde Interne Controles aandacht hebben en dat binnen de Samenwerking Bedrijfsvoering elkaars ervaring hierin wordt benut. - Wethouder Oosterwijk geeft aan dat de waarnemingen niet als een verrassing komen. Naar aanleiding van vraag uit de commissie hoe we in control kunnen komen t.a.v. de aanbestedingen geeft de wethouder aan dat dit gewoon geregeld moet worden. Over de automatisering: in het verleden zijn keuzes gemaakt, nu wordt gekeken hoe houdbaar deze zijn de komende jaren, mede ook gelet ook op nieuwe ontwikkelingen. Alle 18 door de accountant genoemde punten worden door het college besproken; enkele keren per jaar zal de voortgang ook aan de auditcommissie teruggekoppeld worden. - De commissieleden stellen nog diverse onderwerpen aan de orde. Onder andere: de behoefte aan inzicht in verbonden partijen, de gemeente Nijkerk doet het qua control vergelijkbaar met andere gemeenten van dezelfde grootte, de organisatieontwikkeling in relatie tot control (is wat lastiger door verantwoordelijkheden laag, maar wel oplosbaar) en het sociaal domein (het gaat om grote bedragen dus dit geeft risico voor een goedkeurende verklaring; het is mogelijk om de accountantsverklaring van betrokken partijen te benutten, geen dubbel werk doen). De commissie geeft aan dat deze versie van de managementletter veel details bevat. Volgend jaar

nr	Onderwerp	
		verwachten ze een meer gecomprimeerde versie voor de auditcommissie.
4.	Maandrapportage	De eerste ervaringen van de commissieleden met de maandrapportage zijn positief, het geeft belangrijke aanvullende informatie. Roy Lindeboom geeft aan dat het de intentie is om de rapportage verder te ontwikkelen en straks ook vooruit te kunnen kijken.
5.	Normenkader en controleprotocol	Het controleprotocol moet worden geactualiseerd en het is aan de raad om deze vast te stellen. Daarnaast is er jaarlijks een normenkader, dit wordt vastgesteld door het college en gaat naar de auditcommissie en vervolgens ter kennisname naar de raad. Planning om voor de raadsvergadering in maart beide stukken gereed te hebben.
6.	Datum 1 ^e werkbijeenkomst doelstellingen begroting	Voorgestelde datum van 18 februari is akkoord. De commissieleden geven tweede persoon van hun fractie door aan griffier. Uitnodiging volgt.
7.	Rekenkamercommissie	- Stand van zaken onderzoek Woonbeleid: opgestart in december. Er is afstemming over het lopende proces voor het opstellen van de Woonvisie. - Nadere input voor het onderzoek Dienstverlening: de mogelijke vraagstelling wordt besproken. Aanleiding was een aantal reacties van inwoners en bedrijven en de relatief lage score in Burgerpeiling; wellicht richten op aantal fysieke zaken die inwoners raken, zoals melding openbare ruimte en vergunningaanvragen; doel is om concrete aanbevelingen voor verbeteringen te krijgen. De rekenkamercommissie komt met een onderzoeksopzet.
8.	Rondvraag en sluiting	- Jacqueline Doppenberg geeft aan dat de lokale makelaars graag betrokken willen worden bij de nieuwe Woonvisie/het rekenkameronderzoek. - Roy Lindeboom geeft aan dat de motie Grip nog open staat. De concrete acties (oa indexering) zijn afgehandeld en op het bredere vlak van het doorontwikkelen van de p&c cyclus zijn ook stappen gezet (o.a. maandoverzicht en nieuwe opzet voor de doelstellingen; de app Pepperflow is nog wel in beeld maar komt niet in 2019). De uitvoering van de motie blijft deels een doorlopend proces. Voorstel is daarom om de motie op afgedaan te zetten. Griffier verwerkt dit in het overzicht Moties en Toezeggingen, het overzicht komt daarna volgens de reguliere werkwijze aan de orde in de raadscommissie. De vergadering wordt om 21.50 uur gesloten.

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (datum overleg)	Stand van zaken
1.	Proces Jaarrekening, auditcommissie ontvangt planning (26 november 2018)	