Besluitenlijst Auditcommissie 18 juni 2018

Aanwezig:
- Leden: Aart Klompenhouwer (voorzitter), Matthias Blankesteijn, Hilbrand Rozema, Wim van Veelen; tevens aanwezig: Richard van Hussel, Joop van Ruler;
- Adviseurs: Wim Oosterwijk (wethouder), Roy Lindeboom (controller), Hans van Vliet (bedrijfsvoering);
- Bauke Minks, Henk Wallet (EY Accountants)
- Aline Verhoef-Franken (griffier)

Afwezig:
- Lid: Jacqueline Doppenberg.

nr	Onderwerp	
1.	Opening en vaststelling agenda	De agenda wordt vastgesteld.
2.	Vaststellen besluiten-lijst 28 mei 2018.	De besluitenlijst is vastgesteld en openbaar. Naar aanleiding van: - Ivm wisseling Joop van Ruler en Matthias Blankesteijn: Wim van Veelen is plv. voorzitter, totdat Jacqueline Doppenberg dit oppakt. - De stukken van de auditcommissie worden toegankelijk in iBabs voor alle raads- en commissieleden.
3.	Jaarstukken 2017, accountantscontrole	- Door interne controles bij EY wordt de verklaring pas kort voor 28 juni verwacht. De raad krijgt alvast het concept-verslag. - Beheersmaatregelen prestatielevering jeugdzorg: wethouder geeft aan dat hij mogelijkheden voor maatregelen in kaart wil brengen, ook afgezet tegen inspanning die nodig is; daarna bekijken wat de moeite waard is. (Mondelinge) terugkoppeling in september. - Interne controle inhuur personeel. Nadat begin 2017 was geconstateerd dat het niet goed ging, zijn de procedures strakker getrokken. In 2017 nog enkele niet volgens procedure. Daarom inkoop nog strakker organiseren (procedures en cultuur) en bekijken of er voldoende deskundigheid is. - Beheerplannen (wegen, gebouwen) komen in 2019. Opnemen in de planning van de raad. - Kengetallen (blz 47/48 Jaarstukken): Roy neemt berekening mee naar technisch vragenuurtje. - Tekort sociaal domein, wat is toekomstbeeld? Voor begroting 2019 wordt gekeken wat de structurele component is (nu deels nog overloop van andere jaren). - De accountant stelt (vanuit zijn verplichting hiertoe) de vraag of er signalen zijn van fraude. Deze zijn er niet. - Begrotingsafwijkingen/rechtmatigheid: advies van accountant om deze intern goed in de gaten te houden en bijvoorbeeld op te nemen in jaarverslag.

nr	Onderwerp	
		- Conclusie voor behandeling in raadsvergadering: de auditcommissie heeft de Jaarstukken en het accountantsverslag besproken met de accountant. Dat was een positief gesprek, er zijn geen bijzonderheden naar voren gekomen.
4.	Rondvraag en sluiting	- Aanbod provincie Gelderland om een presentatie te geven over het financieel toezicht: goed als ze presentatie geven, en dan voor de hele raad (niet alleen auditcommissie). Ook toezicht op verbonden partijen in de presentatie meenemen.

Actiepunten vorige vergaderingen

	Onderwerp (datum overleg)	**Stand van zaken**
1.	Raadsvoorstel aanpassingen Financiële verordening (27 november 2017)	Verwacht: november 2018
2.	Rekenkamercommissie, onderwerp tweede onderzoek	Besproken 28 mei 2018, september 2018 agenderen
3.	Voortgang ontwikkeling Planning & Control	Stand van zaken besproken op 28 mei 2018.
4.	Normenkader rechtmatigheid	Normenkader 2019 agenderen voor commissie van februari 2019; dan tevens algemene uitleg geven.
5.	Accountant BDO	Uitnodigen voor overleg september 2018.