

BESLUITENLIJST AUDITCOMMISSIE

12 juni 2019

Aanwezig:	
M.F.H. du Maine (voorzitter)	VVD
C.H.M. van den Elzen	SP
R.J.E.J. Jans	CDA (burgerlid)
D.H. Meuwissen	D66 (burgerlid)
A.F.J. van der Vossen	PvdA-GL
R. Opendorp	Accountant Baker Tilly Berk
T.O.S. van de Ven	Wethouder
G.A.F. van der Doelen	Regisseur Planning & Control
F. Toll	Adviseur bedrijfsvoering
E. Verschuren	Commissiegriffier
Vanaf agendapunt 5	
B. Bertrand	Regisseur Openbare Ruimte
C.J.J. Klabbers	Regisseur Sociaal Domein

S. Stam	Regisseur Gebiedsontwikkeling
M.H.J.H. Van den Hogen	Regisseur Ruimtelijk Beleid
Afwezig:	
M.J.H.N. Collombon	Griffier
J.A.W.A.M. Verzandvoort	Gemeentebelangen

	AGENDAPUNT	BESLUIT
1	Opening	De voorzitter opent de vergadering. Hij heet de heer Opendorp (accountant) en mevrouw Toll (adviseur bedrijfsvoering) van harte welkom. Op 13 december 2018 heeft de raad de heer Verkerk benoemd als lid van de auditcommissie. De heer Verkerk is niet aanwezig.
2.1	Vaststellen agenda en besluitenlijst	Vanwege de aanwezigheid van de accountant stelt de voorzitter voor om agendapunt 5.1 Accountantscontrole 2018 als agendapunt 3 te agenderen. De agenda wordt aldus gewijzigd vastgesteld. De besluitenlijst van 20 februari 2019 wordt unaniem vastgesteld.
3	Mededelingen	Wethouder Van de Ven geeft aan dat het verwerken van de solvabiliteit en schuldquote bij raadsvoorstellen lastig te regelen is. Soms zijn er meerdere voorstellen die tegelijk behandeld worden en die hebben effect op elkaar.

		CDA: je hebt eikmomenten nodig. Dat zouden de begroting en burap kunnen zijn. Voorzitter: per voorstel kan je refereren naar de programmabegroting. Je kijkt dan welke impact het voorstel heeft op de begroting en de rest blijft constant. Wethouder Van de Ven: bij meerdere voorstellen gebruiken we dan niet de cumulatie, maar kijk je naar de begroting zoals die er ligt. Er wordt gekeken naar de suggestie van de commissie (<i>actie concerncontroller</i>). De voorzitter meldt dat de heer Verzandvoort nog ziek is.
		De heer Jans geeft aan dat zijn voorstel over leesbaarheid van de begroting ging en dat hij hier van af ziet.
4	Ingekomen stukken	Er zijn geen ingekomen stukken.
5.1	Ter opiniering: Accountantscontrole 2018	De heer Opendorp (accountant) ligt de toegezonden brief toe. Nieuwe regelgeving verhoogt de druk voor ons en de gemeente. We willen graag zorgen wegnemen bij de klant, maar dat lukt nu niet. De controles kosten meer tijd dan we de afgelopen jaren gewend zijn. We krijgen de controles niet af voor 15 juli. De gemeente moet uitstel aanvragen bij de provincie. De eerste weken lag het aan beide kanten en vervolgens was er geen tijd voor de herplanning van de controle. We hebben nu niet de tijd om

		het rond te krijgen. Er zijn meer gemeenten die het niet halen. Er komen steeds meer eisen. We gaan de komende tijd onze klantenportefeuille terugbrengen zodat we aan de vraag van de klanten kunnen voldoen. We hebben de capaciteit niet voor alle vragen. Concerncontroller: de informatie voor de accountant lag klaar. Het was alleen niet altijd in het sjabloon zoals de accountant dat wil hebben. De oplevering van de informatie zorgde weer voor verschillende nieuwe vragen. 95 procent van de stukken was beschikbaar. De controle lijkt steeds intensiever te worden net als bij grote bedrijven. De provincie moet een duidelijke motivatie krijgen voor uitstel. Met de brief van de accountant is de motivatie duidelijk. Het moet voor de provincie duidelijk zijn dat er geen chaos is. Dat is duidelijk en dus zal de provincie weinig vervolg geven aan het uitstel. Er volgt een terugkoppeling zodra er uitstel bij de provincie is aangevraagd (<i>actie concerncontroller</i>)
5.2	Voorstel indicatoren programmabegroting 2019	De voorzitter verwelkomt de beleidsregisseurs en stelt voor om de indicatoren één voor één te behandelen. <u>Wonen</u> - <i>De commissie stemt in met de eerste drie indicatoren.</i> - Bij de vierde indicator moet er eerst nog beleid worden ontwikkeld om een concrete indicator te kunnen koppelen. Deze actie wordt door de beleidsregisseur opgepakt

		<i>(actie beleidsregisseur).</i> <u>Verkeer en Vervoer</u> <i>- De commissie stemt in met de cijfers.</i> PvdA-GL geeft aan dat de inwoners nu niet structureel worden meegenomen in de vragen. Inwoners zouden meer bevraagd moeten worden. De harde cijfers zijn niet altijd objectief en met een soort tevredenheidsonderzoek heb je een bredere manier van meten. Het is goed om te horen wat onze inwoners vinden. De concerncontroller geeft aan dat er gekeken wordt naar de mogelijkheden van een soort panel/tevredenheidsonderzoek. Als de raad daar behoefte aan heeft, kan dit worden uitgevoerd. <i>De concerncontroller kom terug naar de Auditcommissie met de mogelijkheden (actie concerncontroller).</i> <u>OV</u> De regisseurs geven aan dat de oude indicatoren geen cijfers zijn maar projecten. Er is geen concreet beleid en daarom worden alle indicatoren geschrapt. <i>- De commissie gaat akkoord met het schrappen van deze indicatoren.</i> <u>Riolering</u>
--	--	---

		SP: wat zeggen deze cijfers als er opeens een extreme regenbui is? Dan is het beeld niet objectief. Concerncontroller: er wordt een analyse gemaakt van de cijfers. Als de raad behoefte heeft aan meer achtergrondinformatie kan er een diepere analyse worden gemaakt. <i>- De commissie stemt in met de indicatoren.</i> <u>Afval</u> Er zijn geen wijzingen bij afval. <u>RO</u> Beleidsregisseur: het up-to-date houden van raadsvoorstellen is het doel. Er zijn aantal plannen die aangepast moeten worden, daarom houden we 90% aan. Na de Omgevingsvisie kunnen er nieuwe indicatoren aan toegevoegd worden. In 2021 zijn we helemaal actueel. <i>- De commissie stemt in met de indicatoren.</i>
--	--	---

	<u>Wonen en bouwen</u> PvdA-GL: zeggen de eerste twee vervallen indicatoren niet iets over de kwaliteit van de voorstellen die de raad krijgt? Het lijken interessante cijfers. De voorzitter stelt voor om de indicator ‘gegronde bezwaren’ te behouden. <i>- De commissie stemt in met het voorstel.</i> D66 vraagt of bij de indicator over nieuwe woningen ook een specificatie per prijs categorie kan worden gemaakt. Dan kan de raad over meerdere jaren de ontwikkelingen volgen. De regisseur geeft aan dat dit mogelijk is en vanaf nu wordt gedaan (<i>actie regisseur</i>). <i>- De commissie stemt in met de indicatoren.</i> <u>Economische ontwikkeling</u> De voorzitter stelt voor om het websitebezoek per maand bij te houden. <i>- De commissie stemt in met het voorstel.</i> <u>Musea</u>
--	--

	De voorzitter stelt voor om de indicator bij musea te schrappen omdat dit ook bij de cijfers van de bieb terugkomt. - <i>De commissie stemt in met het voorstel.</i> <u>Erfgoed</u> De voorzitter stelt voor om de eerste drie indicatoren te schrappen. - <i>De commissie stemt in met het voorstel.</i> <u>Meedoen</u> De voorzitter geeft aan dat er veel indicatoren zijn bij dit onderwerp. Wethouder Van de Ven: veel van deze informatie moeten we verplicht ophalen. De info is beschikbaar en delen we. Voorzitter: moeten alle indicatoren in de jaarrekening? De raad krijgt al een raadsinformatiebrief met deze informatie. Kunnen we niet kijken of we alleen een aantal belangrijke indicatoren vermelden in de jaarrekening? Concerncontroller: we nemen het voorstel mee (<i>actie concerncontroller</i>). <u>Armoede</u>
--	---

		D66 vraagt of het mogelijk is om te meten hoeveel mensen er in armoede leven. PvdA en CDA geven aan dat het lastig meten is. Er zijn geen echte harde cijfers en daarom moet men terughoudend zijn.
6	Rondvraag en sluiting	Wethouder Van de Ven geeft aan graag met de Auditcommissie in gesprek te gaan over de manier waarop raadsvoorstellen met grote investeringen worden behandeld. Soms worden dit soort investeringen in de Kadernota gestopt. Nu kiest het college om deze apart bij de Kadernota toe te voegen. Hoe ziet de Auditcommissie dit graag? Het gaat dan over voorstellen die eigenlijk meer tijd en aandacht verdienen. De voorzitter geeft aan dat de Auditcommissie dit punt in de volgende commissie meeneemt (<i>actie wethouder Van de Ven</i>). De voorzitter stelt voor om de volgende Auditcommissie op 13 november 2019 plaats te laten vinden. De Auditcommissie gaat akkoord met het datumvoorstel. De voorzitter sluit de vergadering om 21:55 uur.

Vastgesteld in de commissievergadering van 13 november 2019,

de plaatsvervangend griffier,

_____ de voorzitter,

E. Verschuren ~~drs. M.J.H.N. Collombon~~

_____ M.F.H. du Maine

Actielijst Auditcommissie

Datum auditcommis- sie	Onderwerp	Actie	Wie	Datum afdoening
4.12.2018	Accountantsverslag, rapporteringsgrens	Het advies van de accountant om als raad een richtbedrag mee te geven voor melding van overschrijdingen bij kredieten (begrotingsrechtmatigheid) wordt meegenomen, bij actualisatie van de financiële verordening. Er volgt in een later stadium een voorstel over de hantering van een percentage als richtbedrag bij investeringskredieten (waarbij ook de werkwijze van andere gemeenten aan de orde komt).	Regisseur Planning & Control Regisseur Planning & Control	Zodra actualisatie aan de orde is.
12.06.2019	Verwerken van de solvabiliteit en schuldquote bij	Per voorstel kan refereren naar de programmabegroting. Je kijkt dan welke impact het voorstel heeft op de begroting en	Concerncontroll er	13.11.2019

Datum auditcommis- sie	Onderwerp	Actie	Wie	Datum afdoening
	raadsvoorstellen	de rest blijft constant.		
12.06.2019	Terugkoppeling bij uitstelaanvraag provincie	Als er bij de provincie een aanvraag voor uitstel van de goedkeuring van de stukken wordt gedaan, zal de raad hiervan op de hoogte worden gebracht.	Concerncontroll er	Zodra uitstel wordt aangevraagd.
12.06.2019	Aanpassen indicatoren en mogelijkheden tot tevredenheidsonderzoe k/panel	De wijzigingen in de indicatoren doorvoeren en de mogelijkheden uitzoeken voor een tevredenheidsonderzoek/panel .	Concerncontroll er en regisseurs	13.11.2019
12.06.2019	Behandeling grote financiële raadsvoorstellen	De wethouder wil graag met de commissie het gesprek aan over de manier waarop de raad omgaat met raadsvoorstellen die grote financiële gevolgen hebben.	Wethouder van de Ven	13.11.2019