

Auditcommissie 7 december 2023 19.00 uur

Verslag (beknopt)

Voorzitter: Eelke van Tienhoven

Commissiegriffier: Eva van der Voorde

Aanwezig: commissie: Eelke van Tienhoven, Lex Oude Weernink, Ton Bruggeman,

Uitgenodigd: Nico Heijink (aanwezig), controller: Rob Goossens (afwezig) en de leden van de Rekenkamercommissie Baudien Glashouwer, Valentina Tsjebanova, Pim van der Valk

1	Opening en vaststellen agenda
2	Vaststellen verslag vorige vergadering
3	<p>(19.00 uur) Bijpraten met de Rekenkamer Gesprek met de Rekenkamercommissie over de samenwerking, waar raken de gremia elkaar? Wat zijn de verwachtingen? Wat kan het vervolg op het onderzoek subsidies zijn? De Rkc denkt aan verbetering van rapportage over de gehaalde doelen, nieuwe discussies bij de toekenning. Paragraaf Jaarstukken bevat informatie over de voortgang van de onderzoeken maar toch zou dit een prominentere rol kunnen krijgen.</p> <p>Follow-up onderzoek is niet in de verordening opgenomen? Ambitie van de raad is 1 a 2 onderzoeken per jaar. Jaarverslag en jaarverslag van de Rkc komt voor 1 april uit. In het najaar worden ideeën voor onderwerpen opgehaald. Nu loopt het onderzoek naar de klachtafhandeling. Op de rol staan onderwijshuisvesting/ energie bedrijven? In het najaar komt onderwijshuisvesting op de agenda van de raad. Ook vooronderzoek Jeugdzorg was in de planning: minder geschikt vanwege veranderingen. Voor 2025 kijken naar de GR'en of regionale samenwerking. Extra sessie met Rk over subsidiebeleid? Er is een motie in de maak: eventueel combineren. Rk heeft geen contact met de accountant, dat zou in gezamenlijkheid wel eens besproken kunnen worden. Goed overleg en de moeite waard om het nog eens te voeren.</p>
4	<p>Eindejaarsrapportage 2023 (raadsvoorstel) Dit onderwerp is op de agenda gezet door de commissie griffier omdat het onder de controle mogelijkheden van de auditcommissie gezien kan worden. Vanuit de auditcommissie de vraag: hoe kun je meten wat effectief is? Ook de accountant vraagt hiernaar. Het gaat ook over de accuratesse van de rapportage. Het heeft ook te maken met de afrekening. Een keer per kwartaal. Dat het laatste kwartaal voor een omwenteling kan zorgen heeft ook met restbetalingen te maken. Daar is continu discussie over met de accountant. Ook door de auditcommissie is dit met de accountant besproken. Dit kan wel meegenomen worden in de discussies. (een memo bijv.) Actie begin januari. Zorg over de begrotingssystematiek. Technisch akkoord.</p>
5	<p>Bespreeknotitie ontwikkeling auditcommissie De wethouder geeft aan dat niet in de organisatie bekend was dat deze discussie in de auditcommissie loopt. De voorzitter geeft aan dat de organisatie niet is gevraagd om mee te denken omdat de commissie zelf eerst de mogelijkheden wil onderzoeken. Dit is nog maar het begin. Eerst is de vraag aan de orde: "hoe zien we dit zelf?" Vervolgens de vraag aan de ambtelijke organisatie. De wethouder zal de controller vragen om met een reactie komen. Laten we dat in de eerst volgende vergadering uitgebreid bespreken. Dit zal meegenomen worden. Actie: controller schrijft een notitie en dat zal in januari besproken worden.</p>
6	<p>Terugblik op het gesprek met de accountant op 7 november jl. (controleplan 2023) Dit komt kort aan de orde.</p>

7	<p>Vergaderschema 2024 (afhankelijk van de bespreking punt 5)</p> <p>Het is ongemakkelijk zo vlak voor de commissie BM te vergaderen. Het laatste deel van de vergadering komt onder druk te staan en ook de commissie griffier staat dan op het punt om de commissie te willen voorbereiden. In de notitie ontwikkeling auditcommissie wordt gesuggereerd om de auditcommissie op dezelfde datum te laten vergaderen als de agendacommissie. Dan kunnen ook de stukken voor de auditcommissie nog eerder beschikbaar zijn. Dit geeft de commissie ook de mogelijkheid om de adviezen te formuleren.</p> <p>De commissie griffier stelt voor dat er een voorzet voor 2024 komt waarbij rekening gehouden wordt met de ontwikkelingsnotitie (zie stukken 30 januari 2024) .</p>
8	<p>Wat verder nog ter tafel komt: wegens tijdsgebrek vervalt dit agendapunt.</p>
9	<p>Sluiting</p>