



Heerhugowaard Stad van kansen

Notulen Auditcommissie

Datum: 12 oktober 2017 NOT17-0296

Aanwezig: A. Harren (voorzitter), M. Koster, J. Seeboldt, H. Louis
B. Roeleveld en I. Harmsen (beiden concerncontrollers)
H. Wijnveen (loco-griffier en verslaglegging)
A.J. de Korte (accountant)

Afwezig: M. Feelders

| Nr. | Onderwerp: | Actie: |
|-----|------------|--------|
|-----|------------|--------|

001. Opening en mededelingen

De voorzitter opent de vergadering om 19.30 uur en heet de aanwezigen welkom.

002. Vaststellen verslag van 30 maart 2017

Het verslag van de vergadering van 30 maart 2017 wordt ongewijzigd vastgesteld.

**003. Kennismaking met de accountant / algemene toelichting
+ aangegane samenwerking**

De heer Adrie Jan de Korte stelt zich nog even voor. Hij is onder meer korte tijd griffier geweest van de raad van Amersfoort. Hij geeft zijn toelichting aan de hand van een overzicht van sheets op een A4 (is hierbij gevoegd). Het pakket gemeenten van het accountantsbureau is op dit moment ongeveer tien. Er heeft een naamsverandering plaatsgevonden. Vallei Accountants heet nu Astrium Overheids Accountants. Dat komt door een overname/samenvoeging met Astrium accountants.

Vanuit de commissie wordt gevraagd of het aanbod om als raadslid of fractie zelfstandig zaken in te dienen bij de accountant nog steeds geldt. De accountant geeft aan dat dat kan, maar dat zij geen politiek gaan voeren c.q. een uitspraak daar over gaan doen.

De accountant en de beide concerncontrollers verlaten na dit agendapunt de vergadering.

004. Fractievergoedingen

Op dit punt wordt de schriftelijke inbreng van M. Feelders meegenomen. Allen vinden het van belang dat de fractievergoeding op een verenigingsrekeningnummer wordt gestort in plaats van op een privérekening. Het blijkt ca. € 50,- te kosten om een fractie als vereniging notarieel te laten inschrijven.

A. Harren zoekt uit of de kosten werkelijk zo laag zijn, want dan is er geen belemmering meer om een niet-privérekening te openen. **(A. Harren)**

Als optie stelt A. Harren voor om het beheer van de fractiegelden bij de griffie te laten en te declareren bij de griffie. Dat kan dan meteen een eerste check van de toegestane bestedingsdoelen zijn.

Dit onderwerp komt de volgende vergadering weer aan de orde.

005. Termijnagenda vaststellen

Er is geen behoefte aan een (relatie)evaluatie met Deloitte Accountants. Wel wil de commissie van de concerncontroller een 'evaluatie' opvragen over het samenspel tussen de auditcommissie en de accountant. **(H. Wijnveen)**
Vanuit de griffie worden enkele punten bij elkaar gebracht die de auditcommissie kan gebruiken voor het omgaan met de accountant. **(H. Wijnveen)**

Op 18 december aanstaande bespreekt de auditcommissie de management-letter. Zij wil daarbij ook een concept-reactie op het jaarplan geven aan de hand van de op te halen evaluatiegegevens.

006. Rondvraag en sluiting

H. Wijnveen geeft aan dat de auditcommissie tevens de begeleidingscommissie is voor de aanbesteding van de directeur rekenkamer. Donderdag 19 oktober zijn de twee kandidaten uitgenodigd voor een sollicitatiegesprek. M. Feelders en M. Koster kunnen daar niet bij zijn. De overige drie leden vinden de overblijvende groep groot genoeg om de gesprekken door te laten gaan.

A. Harren stelt de vraag wat men van de nieuwe begrotingsopzet vindt. Als controlerend raadslid hoort hij wisselende ervaringen. De auditcommissie constateert dat er te weinig effectindicatoren in de begroting opgenomen zijn. Voor de nieuwe termijn zal daar aandacht voor gevraagd worden (hetgeen ook al zal gebeuren via de toepassing van de 'methode Duisenberg').

De vraag komt naar boven of de naamswijziging c.q. overname van Vallei Accountants in overeenstemming is met de afspraken in de overeenkomst, dan wel formeel gemeld had moeten worden aan de auditcommissie. Dat wordt nagevraagd bij de inkoopadviseur. **(H. Wijnveen)**

Niets meer aan de orde zijnde sluit de voorzitter de vergadering om 20.40 uur.

N.B.

Er is door leden van de auditcommissie gevraagd om het e-mailadres van de accountant. Dat is aj.dekorte@astriumaccountants.nl