



Verslag

Onderwerp: auditcommissie d.d. 10 september 2013
Aanwezig: Liesbeth Schreiner, Alex Harren, Carolien van Diemen, Inge Harmsen, Saskia van der Werff, John Does
Afwezig: Jan van der Starre
Notulist: Hans Wijnveen

Nummer:	Onderwerp:	Actie
01	Opening / vaststelling agenda Jan van der Starre heeft zich afgemeld. De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.	
02	Vaststellen verslag d.d. 14 mei 2013 Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.	
03	Termijnagenda vaststellen De termijnagenda kent aanpassingen n.a.v. uitkomsten agendapunten 6 en 7. De vergadering van de auditcommissie van 30 september as. vervalt.	
04	Mededelingen Het college stelt de Marap en de 2 ^e Burap op 8 oktober vast. De adviesmogelijkheid van de auditcommissie is daardoor beperkt. De accountant verzorgt conform het contract twee keer per jaar een cursus voor de gemeenteraad. Afgesproken wordt dat als onderwerp Grondexploitatie aan de accountant wordt meegegeven. John Does zal dit onderwerp 'trekken'. Aandachtspunten hierbij kunnen zijn: een korte inleiding toegespitst op Heerhugowaard; een algemeen verhaal waarbij ook specifiek naar een onderdeel wordt gekeken; waar liggen de risico's; veranderende wetgeving; waar kan de raad op sturen; de toekomst. De accountant wordt gevraagd twee keer dezelfde cursus te verzorgen. Eén in week 4, voorafgaande aan de behandeling van de jaarstukken. Daarbij worden ook de beoogde nieuwe raadsleden uitgenodigd. En een korte cursus daarna voor de nieuwe raad op 26 mei 2014 (gelijktijdig met de geplande commissie Middelen van 26 mei). Deze cursusmogelijkheden door de accountant ook aan de testamentgroep voorleggen. Liesbeth Schreiner plant een afspraak met de accountant en John Does in.	Griffier
05	Voorstel programma-indeling raadsperiode 2014-2018	

Nummer:	Onderwerp:	Actie
	<p>Saskia van der Werff, Inge Harmsen en Jan van der Starre hebben overlegd over de (her)inrichting van de gemeentebegroting in de volgende raadsperiode. Het gebruik van paragrafen wordt benut om te sturen op bedragen. Bijvoorbeeld alle handhavings budgetten kunnen bij elkaar worden gezet in één paragraaf. Daarmee wordt bereikt dat de raad meer kan sturen op wat men wil bereiken/doelstellingen. De paragrafen worden daarom zoveel mogelijk beleidsmatig ingedeeld. Daar waar beleid voor is wordt een programma aangemaakt. Aan de doelstellingen kunnen dan prestatie-indicatoren gekoppeld worden. Dat laatste is voor de nieuwe raad een actiepunt. Dit moet wel onder hun aandacht gebracht worden.</p> <p>Voorstel is om 'duurzaamheid' in een aparte paragraaf onder te brengen. Dit dwingt blijvende aandacht voor dit aspect te hebben. Inge maakt een korte opzet over waar duurzaamheid onder gebracht kan worden. Saskia maakt een korte conclusie met toevoeging van de opzet van Inge.</p> <p>De keuze is een politieke keuze. Er wordt daarom geen advies vanuit de auditcommissie meegegeven.</p> <p>De uitwerking van de paragraaf duurzaamheid wordt in het testament opgenomen. De teksten dus graag in oktober hiervoor aanleveren.</p>	<p>Griffie</p> <p>Inge Harmsen Saskia vd Werff</p>
06	<p>Stand van zaken verbonden partijen</p> <p>Inge Harmsen geeft aan dat de opdracht van de stagiaire over dit onderwerp onverwacht door de schoolleiding is gewijzigd. Daardoor komt het verkrijgen van onderzoeksgegevens naar grip van de raad op het toezicht op de verbonden partijen te vervallen.</p> <p>Inge zal nu zelf een 'foto' maken met betrekking tot de gemeenschappelijke regelingen. Het betreft inventariseren van partijen, belangen en mogelijkheden voor de raad om te controleren/sturen e.d. Op basis van die 'foto' kan t.z.t. gezien worden waar aandacht aan moet en kan worden besteed.</p>	<p>Inge</p>
07	<p>Evaluatie accountant: nog deze raadsperiode?</p> <p>Nu de accountant in het midden van zijn termijn zit, voelt de auditcommissie zich als opdrachtgever verantwoordelijk voor een evaluatie.</p> <p>Opdracht aan allen: Geef aan de hand van de offerte aan wat je ervaringen en/of vragen zijn. Dit graag op één A4-tje.</p> <p>De offerte wordt daarvoor binnenkort toegezonden aan de commissieleden.</p> <p>In de auditcommissie van januari as. wordt aan de hand van de individuele bevindingen en aandachtspunten de evaluatie afgerond. Het college, de raad en de ambtelijke organisatie wordt gevraagd tijdig input voor de evaluatie aan te leveren.</p> <p>Inge zal beschrijven wat de accountant met haar in de loop der tijd aan de accountant meegegeven opmerkingen heeft gedaan en hoe hij daar mee omgegaan is.</p> <p>De evaluatie wordt vastgelegd in een document t.b.v. het kiezen van een nieuwe accountant in 2018.</p>	<p>Allen</p> <p>Griffier</p> <p>Griffier</p> <p>Inge Harmsen</p>
08	<p>Evaluatie audigcommissie</p> <p>Het door Alex Harren aan te leveren voorstel wordt in de vergadering in januari as. besproken en met verwerking van de opmerkingen verwerkt tot side-letter, die in mei aan de nieuwe</p>	<p>Alex Harren</p>

Nummer:	Onderwerp:	Actie
	auditcommissie kan worden overgedragen (door de evt. oude leden).	

Einde vergadering 21.05 uur.