

Agenda Auditcommissie

Heerhugowaard, 5 mei 2019

Hierbij nodig ik u uit voor de vergadering op 22 mei 2019 om 20.00 uur in de raadskamer van het gemeentehuis van Heerhugowaard.

De voorzitter,
A. Harren

AG19-0205

De auditcommissie heeft als aandachtsgebied de activiteiten die van belang zijn voor een goede beheersing van de gemeente op het gebied van rechtmatigheid in het kader van de kaderstellende en de controlerende verantwoordelijkheid van de raad.

00. Agenda Auditcommissie

01. Opening en vaststellen agenda

02. Vaststellen besluitenlijst d.d. 12 maart 2019

03. Mededelingen

04. Kennismaken met wethouder financiën B.J.N. Fintelman

De heer Fintelman is uitgenodigd voor een persoonlijke kennismaking met de commissie en om zijn visie m.b.t. het financieel beleid van de gemeente en de samenwerking met de accountant toe te lichten.

05. Uitbetaling en declaratie van fractievergoedingen

- a. In de vergadering van 12 oktober 2017 heeft deze commissie aangegeven het van belang te vinden dat fractievergoedingen op een verenigingsrekeningnummer gestort wordt. Een fractie zegt niet aan die eis te kunnen voldoen en vraagt of achteraf declareren een oplossing kan zijn.
- b. Een fractie vraagt om vergeten facturen alsnog te kunnen declareren van het fractiebudget 2018. Hoe staat de commissie daar tegenover?

06. Verlengen contract rekenkamerfunctie

Eind dit jaar loopt het contract met de huidige directeur rekenkamer af. Gelet op de bestuurlijke fusie per 1 januari 2022 wordt tot die tijd invulling van de rekenkamer gezocht.

Overwogen kan worden om de huidige directeur een contract tot de fusiedatum aan te bieden. Dit naar voorbeeld van de gemeente Langedijk die een zelfde oplossing gekozen heeft voor haar rekenkamer. Onze directeur rekenkamer heeft aangegeven open te staan voor samenwerking tot 2022. Het advies van de commissie wordt gevraagd.

07. Kwaliteit van de raadsstukken

Met welke opmerkingen vanuit de auditcommissie kan de griffie resp. de ambtelijke organisatie haar voordeel doen t.a.v. raadsstukken?

08. Opleidingsmogelijkheden leden auditcommissie

De auditcommissie wordt voorgesteld een training te organiseren tesamen met de leden van de auditcommissie in Langedijk. Dit om meer inzicht te krijgen in de BBV en de afwegingen die daarin te maken zijn.

09. Concept-voorjaarsnota en concept-rapport van bevindingen

Toelichting wordt verzorgd door de concerncontroller.

10. Rondvraag

11. Sluiting

Onderwerpsuggesties auditcommissie

- controleprotocol en normenkader: info door accountant
- evalueren werkzaamheden accountant i.o.m. controller
- bespreken controle-aanpak door accountant (najaar)
- Treasury en BBV: wat houdt dat in? (uitleg vanuit de ambtelijke organisatie)
- GREX: wat is dat? (uitleg vanuit de ambtelijke organisatie)
- BBV: nog ontwikkelingen waarover de raad geïnformeerd moet worden?
- Mogen we een pro actieve houding van de accountant verwachten m.b.t. aanbestedingen?