

Besluitenlijst Auditcommissie d.d. 22 mei 2019

Aanwezig: A. Harren (voorzitter)
H. Wijnveen (commissiegriffier)
F. de Bont
A. Grim
H. Louis
N. Troost
Bestuurlijk: B. Fintelman (wethouder)

- 01** **Opening en vaststellen agenda**
De voorzitter opent de vergadering en heet allen welkom.
- 02** **Vaststellen besluitenlijst auditcommissie d.d. 12 maart 2019**
De besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld.
- 03** **Mededelingen**
Gelet op de ingezonden brief van de directeur Rekenkamer over het niet reageren van de gemeentesecretaris op zijn verzoek om contactpersonen voor de rekenkameronderzoeken door te geven, is de vraag:
- zijn die contactpersonen nu wel doorgegeven? **H. Wijnveen**
- als dat niet het geval blijkt neemt de voorzitter contact op met de gemeentesecretaris.
- 04** **Kennismaking met nieuwe wethouder financiën B.J.N. Fintelman**
Wethouder Bert Fintelman is aanwezig voor een persoonlijke kennismaking en om de commissie bij te praten over zijn visie met betrekking tot het financieel beleid van de gemeente en de samenwerking met de accountant. Voor vragen vanuit de auditcommissie over de managementrapportage t.z.t., staat de wethouder open. Als er vragen zijn of behoefte aan sparren door de auditcommissie, laat hij zich graag uitnodigen.
- Vraag die bij de auditcommissie naar boven komt is: Hoe gaat het formeel met de Meerjaren Begroting na 2021 zonder en met bestuurlijke fusie?
H. Wijnveen

05

Vereiste van een verenigings-bankrekening t.b.v. voorschot fractievergoeding

In haar vergadering van 12 oktober 2017 heeft de auditcommissie aangegeven het van belang te vinden dat fractievergoedingen op een verenigingsrekeningnummer worden gestort i.p.v. op een privé-rekening.

Fractie GroenLinks vraagt de auditcommissie om die eis van een verenigingsrekening te laten vallen, omdat zij daaraan niet eenvoudig kunnen voldoen. Vraag: Kunnen zij ook van dezelfde methode als de fractie VVD gebruik maken?

Antwoord: Ja, GroenLinks kan wat de auditcommissie betreft van dezelfde methode gebruikmaken als de VVD.

Een fractie (Senioren Heerhugowaard) vraagt om vergeten facturen alsnog te kunnen declareren van het fractiebudget 2018. Hoe staat de auditcommissie daar tegenover?

Antwoord: Dit is een vraag die in het presidium thuishoort, omdat het een afwijking van formeel vastgelegde afspraken en besluiten betreft.

H. Wijnveen

06

Verlengen contract rekenkamercommissie

Op 31 december van dit jaar loopt het contract met Necker van Naem af voor het verzorgen van de rekenkamerfunctie.

Gelet op de bestuurlijke fusie per 1 januari 2022 wordt tot die tijd invulling van de rekenkamer gezocht.

Overwogen kan worden om Necker van Naem (Hans Oostendorp als directeur rekenkamerfunctie) een contract aan te bieden tot 1 januari 2022. Dit naar voorbeeld van de gemeente Langedijk, die een zelfde oplossing gekozen heeft voor haar directeur rekenkamer.

Necker Van Naem heeft reeds aangegeven voor een voortzetting van de samenwerking tot 2022 open te staan.

Antwoord: de auditcommissie adviseert de gemeenteraad open te staan voor voortzetting van de samenwerking met de huidige rekenkamer via het aangaan van een nieuw contract zonder aanbesteding.

H. Wijnveen

07

Kwaliteit van de raadsstukken

De auditcommissie merkt op dat nog recentelijk het betreffende voorstelformat in overleg met de raad is geactualiseerd.

Vraag: Hoe komt het dat sommige paragrafen/kopjes niet worden ingevuld? Bijvoorbeeld het kopje 'kanttekeningen'.

Vraag: Hoe is format en het weglaten van het kopje 'duurzaamheid' tot stand gekomen?

Vraag: Kan bij gebruik van afkortingen een afkortingenlijst bijgevoegd worden?

Vraag: Bij het noemen van reserveposten ook het begrotingsnummer aangeven, om het zoeken te vergemakkelijken.

Afspraak: De persoon die verantwoordelijk is voor het actualiseren van het voorstelformat uitnodigen voor de volgende vergadering.

H. Wijnveen

08

Opleidingsmogelijkheden leden auditcommissie

Vanuit de auditcommissie is de vraag gesteld of er opleidingsmogelijkheden voor auditcommissieleden zijn om zich met name over de BBV en de afwegingen die daarin te maken zijn, meer inzicht te krijgen.

Voorgesteld wordt om een incompany-training te organiseren tesamen met de leden van de auditcommissie in Langedijk

De commissie vraagt Berdiny Corneille, een autoriteit op het gebied van de BBV, om in het najaar een training te verzorgen.

H. Wijnveen

Vragen voor de training:

- highlights terugvinden in de jaarrekening
- best practices
- hoe staan auditcommissies in grote steden er in
- harmoniseren verordening auditcommissie

09

Rondvraag

De auditcommissie wil op 20 juni (19.00 – 21.00 uur) een bijeenkomst plannen om het Rapport van bevindingen van de accountant te bespreken.

De voorzitter neemt contact op met Berry Roeleveld (controller) om dit af te spreken.

A. Harren

10

Afsluiting

De voorzitter sluit te vergadering om 22.00 uur.