



**Besluitenlijst Auditcommissie d.d. 20 november 2019**

Aanwezig: A. Harren (voorzitter) NOT19-0385  
H. Wijnveen (commissiegriffier)  
F. de Bont  
A. Grim  
Afgemeld: N. Troost, B. Fintelman (wethouder)  
Bestuurlijk: --  
Ambtelijk: B. Roeleveld en R. Roepers

---

**1. Opening en vaststellen agenda**

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

**2. Vaststellen besluitenlijst auditcommissie d.d. 10 oktober 2019**

De besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld.

Naar aanleiding van:

De vraag van Berry hoe de publieksvriendelijke versie van de begroting is ervaren, wordt in de volgende vergadering geagendeerd.

**H. Wijnveen**

**3. Thema "In control zijn"**

Aan de hand van een drietal sheets geeft Berry uitleg over hoe Heerhugowaard het 'in control zijn' is geregeld. De sheets zijn toegevoegd aan deze besluitenlijst.

- Het college heeft de zorg en verantwoordelijkheid zorgt voor bedrijfsvoering, dat neemt niet weg dat de raad de verantwoordelijkheid heeft zich een beeld te vormen of de controlemaatregelen aan de gestelde randvoorwaarden voldoen.
- De accountant moet kunnen vertrouwen op de door de organisatie aangeleverde gegevens. Dat doet hij door het college en de organisatie te vragen om te laten zien hoe de interne controle is georganiseerd.

De volgende vergadering wil de auditcommissie bespreken hoe draagvlak kan worden gevonden voor de toepassing van indicatoren, transparantie en leesbaarheid van de begroting. Het is de raad die moet aangeven wat hij aan de indicatoren wil aflezen.

Nu stappen gaan maken. Raad kritischer maken op iets op de agenda te zetten. Bestuur: gaan jullie met mij mee?

Afstemming over opzet voor 22 januari. Vooraf met Berry doen. Bijvoorbeeld procesvoorstel een de raad.

Als de raad een aparte paragraaf in de begroting wil, kan dat, maar dan wel aangeven wat de raad daar in terug wil zien.

Dit agenderen in komende vergadering.

**H. Wijnveen**

**4. Evaluatie auditcommissie 2018**

Geconstateerd is dat niet alle gewenste onderwerpen aan de orde zijn gekomen. Wel is er nu structuur in de vergaderopzet en de taakinvulling gebracht.

Voor 2020 zal gewerkt worden met een jaarplan van de auditcommissie.

Ook de cursus BBV en de uitleg van Berry in de vergaderingen geven veel inzicht in en de mogelijkheden voor auditcommissie om de raad daadwerkelijk te kunnen adviseren. Algemeen gedeelde ervaring is dat de ambtelijke organisatie een open houding heeft richting raad en auditcommissie.

**5. Voorbereiding Jaarplan 2020 van de auditcommissie**

Ten aanzien van de voorgestelde data:

De voorgestelde datum 08-10 is te vroeg in de tijd omdat dan de Burap nog niet gereed is. De griffie stemt met R. Roepers af of dat 22-10 kan worden of eerste week november.

**H. Wijnveen**

Ten aanzien van de voorgestelde te bespreken onderwerpen:

Het plan voor 2020 wordt aan de raad medegedeeld. Daarbij wordt ook aangegeven dat er sprake is van een vacature in de commissie. Ook aangeven dat de kandidaat ook een commissielid-niet-raadslid kan zijn.

Toevoeging aan de onderwerpen:

- Harmonisatie:

Wat gaat het college doen en is er een visie?

Zit men op één lijn met de bestuurders in Langedijk?

Raad ga na hoe ver college en organisatie zijn met de harmonisatie.

Kan er bijvoorbeeld in de kanttekeningen bij de raadsvoorstellen aangegeven worden in hoeverre sprake is van afstemming met Langedijk?

In begroting P&C cyclus de samenvoeging opnemen.

In hoeverre denkt raad en college na over hoe we gaan harmoniseren?

Hoe in een actiever stand te komen inzake harmonisatie van beleid.

Welke onderwerpen verdienen prioriteit?

Welke aanpak kiezen we?

Harmonisatie wordt een vast agendaonderdeel van de auditcommissie.

- In gesprek gaan met de Langedijker auditcommissie.

**6. Communicatie**

De raad wordt geïnformeerd over het jaarplan van de commissie; de aandacht van de commissie voor het onderwerp harmonisatie; de vacature bij de auditcommissie en het voornemen van de voorzitter om in te spreken in het presidium.

**7. Rondvraag**

Wordt geen gebruik van gemaakt.

**8. Sluiting**

De voorzitter sluit de vergadering om .21.25 uur