

Bestuurlijke Auditcommissie VRNHN

Datum	13 maart 2025
Tijd	09.00 – 11.30 uur
Locatie	Hertog Aalbrechtweg 22 in Alkmaar
Deelnemers	Mevrouw R. van Dam, voorzitter, burgemeester Koggenland Mevrouw M. Ten Bruggencate, burgemeester Heiloo (lid) De heer P. Dijkman, burgemeester Drechterland (lid) De heer J. de Boer, burgemeester Den Helder (portefeuillehouder Financiën) De heer K. Taneja, secretaris, directeur Veiligheidsregio Noord-Holland Noord Mevrouw M. Markhorst, ambtelijk secretaris Veiligheidsregio Noord-Holland Noord De heer W. Koning, concerncontroller, Veiligheidsregio Noord-Holland Noord De Heer J. Mennes, Verstegen accountants (gast) Mevrouw L. Hoorn, Verstegen accountants (gast)

Verslag en Besluitenlijst

Nr	Onderwerp
1	Opening en mededelingen

Mevrouw Van Dam opent de vergadering.

Afgezien van een aantal inhoudelijke agendapunten, besteden we tijdens deze vergadering tijd aan risicomanagement. Voor dit onderwerp sluiten de heer Mennes en mevrouw Hoorn als adviseurs van Versteegen accountants aan.

Het verslag van de vergadering van 6 november 2024 wordt vastgesteld.

Er wordt kennisgenomen van het document 'Werkwijze vervanging lid algemeen bestuur'.

2 **Verdiepingssessie bestuurlijke risico's**

Aan de hand van een presentatie gaan de heer Mennes en mevrouw Hoorn nader in op het onderwerp risicomanagement / risicobereidheid ('risk appetite'). Hierbij is risico-inventarisatie besproken en teruggebracht naar een aantal strategische thema's.

De presentatie wordt nagezonden.

Onderwerpen waarover tijdens de presentatie van gedachten is gewisseld:

- De verdeling van verantwoordelijkheden tussen veiligheidsregio enerzijds en partijen als bijvoorbeeld gemeenten en politie anderzijds is niet altijd voor iedereen duidelijk.
- Er lijkt vaak een kloof te bestaan tussen de verwachtingen die partijen van VR NHN hebben en de verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden die VR NHN daadwerkelijk heeft. Deze 'verwachtingskloof' zou binnen risicomanagement als apart kopje kunnen worden opgenomen.
- Risicomanagement begint bij de strategische thema's. Welke strategische thema's zijn er, welke strategische risico's horen daarbij en hoe kun je daarop anticiperen?
- Het is van belang om ook de risico's met betrekking tot de organisatie zelf in kaart te brengen. Voorgesteld wordt om organisatie als apart kopje uit te werken in

verschillende risico's die daaronder hangen (politieke aansturing, personeel, vakbekwaamheid etc.).

- Risicomanagement is niet (alleen) van financiën, maar zou in de haarvaten van de organisatie moeten zitten.
- Het MT van de organisatie zou de risico-inventarisatie moeten uitvoeren.
- De rol van de auditcommissie is vooral gelegen in het checken op het risicomanagement; hoe zit het met de risico's, welke mitigerende maatregelen zijn getroffen, is dit afdoende, waar moet nog op geïnvesteerd worden, etc.

Er wordt afgesproken om dit onderwerp nog een keer terug te laten komen in de auditcommissie, alvorens het eventueel te bespreken met de AB-leden (informele bijeenkomst).

3 Ter bespreking

3.1 Kadernota 2026

De auditcommissie heeft geen inhoudelijke rol in relatie tot de kadernota, maar heeft als taak om na te gaan of het proces goed is gelopen. De commissie constateert dat het proces zorgvuldig is doorlopen en complimenteert de veiligheidsregio hiermee.

De auditcommissie adviseert het algemeen bestuur zonder verdere opmerkingen de kadernota 2026 vast te stellen.

3.2 Controleprotocol 2025-2028

Het Controleprotocol 2025-2028 is onveranderd ten opzichte van het door het algemeen bestuur vastgestelde controleprotocol 2023 en 2024.

De auditcommissie adviseert het algemeen bestuur het controleprotocol 2025-2028 zonder verdere opmerkingen vast te stellen.

3.3 Procedure aanbesteding accountant

De voorgestelde procedure is eerder behandeld in de vergadering van 6 november 2024.

De heer Dijkman vraagt aandacht voor een strikte toepassing van de voorwaarden ten aanzien van meerwerk, zoals geformuleerd in het programma van eisen. Hij onderstreept het belang van heldere wederzijdse verwachtingen tussen opdrachtgever en opdrachtnemer.

De commissie adviseert het algemeen bestuur de voorgestelde procedure zonder verdere opmerkingen vast te stellen.

4 Rondvraag en Sluiting

-

Aldus vastgesteld in de vergadering van de auditcommissie Veiligheidsregio Noord-Holland Noord op 3 april 2025.

Verslag



Voorzitter

Secretaris