

Auditcommissie

Verslag van de vergadering 6 november 2024

Aanwezig:

Leden: Rian van Dam (voorzitter), Pieter Dijkman, Mascha ten Bruggencate

Werner Koning (controller) Krishna Taneja (secretaris) Jan de Boer (portefeuillehouder fin.) Boukje Detmar (ambtelijk secretaris)

Opening en mededelingen

Het verslag van 27 juni 2024 wordt zonder opmerkingen vastgesteld
Er zijn geen mededelingen

Punten n.a.v. van (hernieuwde) instelling van deze commissie

Het eigen reglement van orde van deze commissie wordt zonder opmerkingen vastgesteld

Plaatsvervangend voorzitter bij verhindering van Rian van Dam wordt Pieter Dijkman

Bestuursrapportage 2024

De commissie wordt gevraagd om haar advies over de financiële ontwikkeling bestuursrapportage, met name het financiële Hoofdstuk 4 .

-De commissie begrijpt de onderbouwing van het genoemde tekort, wordt er niet door verrast en verwacht dat het AB dat ook niet zal worden. Opgemerkt wordt dat het tijdelijk is en niet structureel.

-Dhr Dijkman maakt een opmerking over kleding en de hoge kosten daarvan. Kan te maken hebben met de aanbesteding, kun je dat ook commerciële insteken en niet met aanbesteding? Dit is een voorbeeld, er zijn misschien meer dat soort zaken waarbij je kan kijken hoe is het kostenefficiënter aan te vliegen. Dhr Taneja licht één en ander toe over landelijke aanbesteding; de commissie spreekt af een andere keer iets langer verder te praten over wat de mogelijkheden zijn- een mogelijke themabijeenkomst.

De voorzitter heeft twee opmerkingen over de rapportage

-Graag kijken naar opmerking over krapte invulling arbeidsplekken, want lijkt haaks te staan op opmerkingen in MJOP.

-Investerings: kijk voor de toekomst hoe dit anders in te richten, zodat die marges kleiner worden.

Rapportage kan met deze twee opmerkingen door naar het AB.

De eerste opmerking wordt door de controller nog verwerkt in het stuk.

Wat het tweede betreft: de voorzitter zal hier een opmerking over maken tijdens de AB vergadering bij dit agendapunt.

Normenkaders

De commissie heeft geen opmerkingen bij dit punt en neemt het ter kennisgeving aan

Bijeenkomst auditcommissie over bestuurlijke risico's

De leden wordt gevraagd naar hun beeld van de invulling van deze themabijeenkomst, ook wel genoemd verdiepingssessie.

De wens is een verdiepingssessie van één of anderhalf uur in Q1 2025.

Men is op zoek naar breed ingestoken info over de bestuurlijke risico's. De AB leden willen graag grip en een beter beeld: wat doet de VR. Neem leden mee en luister naar wat de VR als risico's ziet. Maar de VR wil op haar beurt ook graag leren en horen wat de bestuurders als risico zien. Afgesproken wordt daarom om de bijeenkomst extern te laten begeleiden. Enig 'huiswerk' vooraf zodat de bijeenkomst nuttig en efficiënt kan zijn. De controller dhr Koning gaat dit regelen.

Tweede verdiepingssessie 2025 wordt dan rond het thema investeringen, waar over gesproken werd bij het agendapunt Bestuursrapportage.

Procedure aanbesteding accountant

De commissie is algemeen van mening:

- Doe dit proces zo pragmatisch mogelijk.
- Als het Europees moet aanbesteed, dan is dat maar zo, houd er rekening mee in planningen want continuïteit is van belang.
- Wat termijn betreft is het credo "hoe langer hoe beter".

Mw Ten Bruggencate gaat met de voorzitter mee naar de selectiegesprekken die in april/mei plaats zullen vinden

De commissie is akkoord met de stukken.

Rondvraag en Sluiting

Er zijn geen zaken voor de rondvraag.

Er is nog een punt over de planning van de volgende vergadering (do. 13 maart 2025)

Het is erg krap, want AB over kadernota + taakstellingsbijlage is één dag erna. De cie. moet echter wel tussen pakweg 10 maart (ingekomen zienswijzen gemeenten binnen) en 14 maart (AB-vergadering) bijeenkomen.

De commissie vraagt zich af waarom ze pas als de zienswijzen naar AB gaan in beeld is- dhr de Boer legt uit waarom de procedure er zo uit ziet (geldt voor alle GR'en)

Wat betreft de vergaderdatum: als mogelijk in de agenda's graag een week eerder (dan maar met een deel van de zienswijzen) en anders gewoon laten staan.