

## Concept-Verslag Auditcommissie

Datum vergadering	15 januari 2024
Start	19.30 uur
Locatie	Voorrondezaal "De Lingewaal"
Voorzitter	Léon van Dun
Aanwezig	Gert-Jan van Ochten, Ingrid Zwaan, Rita Boer Rookhuiszen en Lourens van Bruchem
Adviseurs	Katinka de Boer (plv. griffier), Monique de Moedt (concerncontroller) en , Kees Verweij (dir. Fin.)
Accountant	Hennie de Winter en Rein Hazen (Deloitte)
Afwezig	Ton Miltenburg, Anne van Rossum en Rein-Aart van Vugt (Deloitte)

---

### 1. Opening

Opening verricht door de voorzitter in de nieuwe voorrondezaal . Hij heet iedereen welkom en in het bijzonder de heren van Deloitte en de plaatsvervangende auditcommissie-leden.

### 2. Vaststellen agenda 15 januari 2024

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld. De voorzitter wijst alle aanwezigen erop dat agendapunt 4. Boardletter 2023 in beslotenheid zal worden besproken. Lourens van Bruchem meldt dat hij om 20.30 uur de vergadering zal verlaten i.v.m. een fractieoverleg.

### 3. Vaststellen verslag 30 oktober 2023

Verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

N.a.v. het verslag ; De openstaande vraag van Lourens van Bruchem of het mogelijk is dat de accountant een audit zou kunnen doen m.b.t. het inkoop-en aanbestedingsproces is bevestigend beantwoord door Monique de Moedt.

N.a.v. het verslag; Leon van Dun meldt dat hij namens de gemeenteraad in de raad van advies van de Regionale Rekenkamer zit samen met Andrea Zierleyn. Hij zal de auditcommissie actief informeren over de gang van zaken mb.t. de Rekenkamer.

De griffier wordt meegegeven om de verordening van de auditcommissie na te kijken m.b.t. de afspraken tussen de auditcommissie / Rekenkamer en indien nodig met een wijziging te komen.

### 4. Boardletter 2023

De Boardletter is in beslotenheid besproken tussen de opdrachtgever (gemeenteraad , echter gemandateerd naar de auditcommissie) en opdrachtnemer ( Deloitte) en de adviseur Monique de Moedt.

De heer Hennie de Winter geeft een toelichting op de Boardletter 2023. Er worden vragen gesteld en uitgegeven.

Over het proces wordt het volgende afgesproken:

Begin maart zal er een raadsinformatienota met bevindingen van het college richting raad komen.

- De voorzitter zal het presidium en de agendacommissie informeren dat de Boardletter besproken is in de auditcommissie. Tevens zal hij melden dat er een advies komt van de auditcommissie aan de raad m.b.t. Boardletter en de nota van bevindingen van het college.

## **5. Rechtmatigheidstoets/ deskundigheidsbevordering**

De heren van Deloitte geven aan dat de heer Rein Aart van Vugt( Deloitte) benadert kan worden voor het geven van een training op dit onderwerp. De auditcommissie geeft de griffier mee dat het wenselijk is dat de training door alle raadsleden en burgerleden kan worden gevolgd.

- De voorzitter zal dit advies neerleggen bij de agendacommissie/ het presidium.

## **6. Plan van aanpak lange termijn perspectief financiën**

N.a.v. de toezegging van de wethouder Bezooijen geeft Monique de Moedt een presentatie over de aankomende ravijnjaren m.b.t. het financieel perspectief. Zij geeft de financiële feiten weer en een aantal keuzes en scenario's die op de raad af zullen komen.

- Afgesproken wordt dat de voorzitter de agendacommissie/ het presidium informeert dat deze presentatie is geweest en dat het wenselijk kan zijn dat de gehele gemeenteraad bijgepraat wordt over dit onderwerp en de te nemen stappen, zoals prioritering m.b.t. beleidskeuzes en mogelijke bezuinigingsvoorstellen.

## **7. Orde auditcommissie**

a. Uitzendingen; De vergaderingen van de auditcommissie zijn openbaar en zullen vanaf 1 maart uitgezonden worden. De uitzending is tevens het verslag. Er zal een besluitenlijst en actielijst bijgehouden worden door de griffier.

b. Rol plaatsvervangende auditcommissieleden; De rol van de plaatsvervangende auditcommissieleden wordt geëvalueerd. De auditcommissie is van mening dat deze rol kan komen te vervallen. Tevens is men van mening dat het aantal leden van de auditcommissie verhoogd kan worden. De griffier komt met een voorstel ( d.m.v. een concept-wijziging in de verordening op de auditcommissie) in de volgende vergadering.

c. Invulling en proces vacature auditcommissielid; Geïnteresseerde raadsleden dienen hun interesse voor de vacature van de auditcommissie kenbaar te maken aan het presidium. Gert-Jan van Ochten heeft kenbaar gemaakt aan het presidium, geïnteresseerd te zijn om zitting te nemen in de auditcommissie.

- De voorzitter zal de agendacommissie en het presidium over de drietal zaken informeren.

## **8. Aanpassing van de financiële verordening onderdeel toerekenen overhead**

De bijgevoegde memo van Monique de Moedt wordt besproken. Zij geeft een toelichting en legt uit dat het hier een technische boekhoudkundige wijziging betreft. Zij komt met een gewijzigde verordening vóór 12 februari.

- De voorzitter zal de agendacommissie als advies meegeven dat het volgens de auditcommissie direct naar de raadsvergadering doorgeleid kan worden.

## **9. Rondvraag**

-

## **10. Sluiting**

Met dankzegging aan de deelnemers sluit de voorzitter om 21.30 uur de vergadering.

**De volgende vergadering is op 20 maart 2024 om 19.30 u in de nieuwe raadszaal. De vergadering is openbaar en is te volgen via de livestream. De vergadering wordt met audio en beeld uitgezonden.**