

Aanwezig:

H.S Mosk, J.H. Kanon, R.N. Bruin, G. Assorgia en E. Saliha (leden);
J.K. Visser (wethouder), F. Ruiten (concerncontroller), P. van Leerdam (team Financiën);
J. Olij (Ipa Acon); M. Huisman (griffier) en R. de Jonge (secretaris).

Afwezig:

C. van der Gaag.

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

De voorzitter opent de vergadering en heet een ieder welkom.

Er zijn berichten van verhinderingsontvangens van de heren C. van der Gaag (lid) en J. Hagens (Rekenkamercommissie).

2. Mededelingen en vaststelling agenda.

Er zijn geen mededelingen gedaan; de agenda is ongewijzigd vastgesteld.

3. Besluitenlijst auditcommissie van 6 juni 2019.

De besluitenlijst is ongewijzigd vastgesteld.

Naar aanleiding van de besluitenlijst is de commissie van mening dat het wenselijk is over de openstaande acties een afdoeningstermijn af te spreken met de wethouder financiën.

Met de wethouder zijn de volgende afspraken gemaakt:

- In het eerste kwartaal van 2020 volgt een raadsinformatiebrief over de organisatorische maatregelen die genomen zijn ter vermindering van de kans op onrechtmatigheden bij inkoop- en aanbestedingstrajecten;
- Vóór de kadernota 2021-2024 (uiterlijk april 2020) wordt een beleidsvisie over de controle op de levering van zorg (SVB) aangeboden;
- In de risicoparagraaf bij de jaarrekening 2019 worden de toelichtingen op de risico's zodanig gespecificeerd dat de inschattingen voor de raad beter te volgen zijn;
- De geactualiseerde beheerplannen openbare ruimte (wegen, kunstwerken, openbaar groen, bomen en openbare verlichting) worden in het eerste kwartaal van 2020 aan de raad ter vaststelling aangeboden;
- De raad wordt in het eerste kwartaal van 2020 geïnformeerd over de gewenste ontwikkeling met betrekking tot de gronden Spoorhaven en Westoever.

De griffie draagt er zorg voor dat deze afspraken worden opgenomen in de 'lijst van toezeggingen'.

4. Boardletter tussentijdse controle 2019.

Vanuit de commissie wordt een nadere toelichting gevraagd op de onvolledigheid van de inkoop- en aanbestedingsdossiers. De heer Olij geeft aan dat de geconstateerde tekortkomingen niet financieel van aard zijn en derhalve geen consequenties hebben voor zijn oordeel over de jaarrekening.

De heer Ruiten geeft aan dat besloten is de vervanging van het huidige financiële pakket (JD Edwards) met een jaar uit te stellen; dat wordt 1 januari 2021 in plaats van 2020. Dit was noodzakelijk met het oog op de benodigde zorgvuldigheid bij het overgaan op een nieuw pakket. Wel wordt getracht in 2020 nog een 'slag' te maken ten aanzien van het vastleggen van verplichtingen, voor zover dat nog rendabel is met het huidige financiële pakket.

Vanuit de commissie is gevraagd op welke termijn de fraude risico analyse uitgevoerd kan worden. De heer Ruiten geeft aan dat dit medio 2020 kan worden uitgevoerd.

5. Procesvoorstel Kadernota 2021-2024.

Het procesvoorstel voor de Kadernota 2021-2024 is besproken.

Vanuit de commissie wordt geadviseerd in de Kadernota 2021-2024:

- meer inzicht te geven in het beïnvloedbare budget per programma;
- een koppeling te maken tussen de activiteiten (wat gaan we ervoor doen?) en de hieraan gekoppelde budgetten.

6. Rondvraag en sluiting.

De volgende reguliere vergadering is gepland op **donderdag 26 maart 2020**.

Op de agenda komen in ieder geval de volgende agendapunten:

- Notitie over de taken van de Auditcommissie;
- Bijzondere aandachtspunten voor de jaarrekeningcontrole 2019.

De heer De Jonge deelt mee dat de overeenkomst met Ipa-Acon in het eerste kwartaal van 2020 dient te worden geëvalueerd gelet op de overeen gekomen verlengingsmogelijkheid.

Mogelijk dat de Auditcommissie hiervoor in februari of maart 2020 nog een keer extra bij elkaar moet komen.

Niets meer aan de orde zijnde, sluit de voorzitter de vergadering (circa 10.30 uur).