

Aan de leden van de auditcommissie Den Helder

verzendinggegevens

datum : 22 november 2018
kenmerk : AU18.11919
bijlagen : Diverse

onderwerp

Uitnodiging en agenda auditcommissie

behandeld door

Griffie
dhr. R. de Jonge
telefoon (0223) 67 8104

uw gegevens

brief van :
kenmerk :

Geachte heer, mevrouw,

Onderstaand treft u de agenda aan voor de vergadering van de auditcommissie die op **donderdag 6 december 2018 om 09.00 uur in kamer 002** van het stadhuis aan de Drs. F. Bijlweg 20 zal worden gehouden.

Agenda

1. **Opening.**
2. **Mededelingen en vaststelling agenda.**
3. **Besluitenlijst auditcommissie van 20 september 2018.**

Bijlagen:

- *besluitenlijst Bsl18.0036*

4. **Boardletter interimcontrole 2018.**

In het kader van de interim-controle 2018 heeft Ipa-Acon getoetst of het interne beheersing-systeem, het geheel van opzet en werking van de administratieve organisatie en interne controle, alsmede de risicoafweging en de transparante vastleggingen daarover zodanig kwalitatief zijn, dat zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid van de baten en de lasten en van de balansmutaties 2018 in voldoende mate kunnen worden gewaarborgd. Dit is van belang bij de risico-inschatting en is mede bepalend voor de aard en omvang van de werkzaamheden bij de jaarrekeningcontrole in het voorjaar van 2019. Ipa-Acon heeft de bevindingen en adviezen opgenomen in een boardletter.

Het college van burgemeester en wethouders heeft op 20 november 2018 middels raadsinformatiebrief RI18.0112 een reactie gegeven op deze boardletter.

Met de accountant en de portefeuillehouder financiën wordt van gedachten gewisseld over de Boardletter 2018 en de reactie van het college. Er zijn vooraf door uw commissie geen bijzondere aandachtspunten meegegeven voor de interim-controle.

Het is een keuze van uw commissie desgewenst ongevraagd advies aan de raad uit te brengen.

Bijlagen:

- *Boardletter 2018 van Ipa-Acon, IR18.0181*
- *Reactie van het college van burgemeester en wethouders op de boardletter 2018, RI18.0112*

5. Werkafspraken in aanvulling op het beleidskader Verbonden partijen.

In de raadsvergadering van 4 juni jl. is door het college toegezegd dat een nadere werkafpraak wordt vastgelegd over extra informatievoorziening aan de raad inzake verbonden partijen.

Deze werkafpraak wordt voorbereid in de auditcommissie. De gemeenteraad stelt de werkafpraak vast en hij wordt daarmee onderdeel van het Beleidskader Verbonden partijen.

Het college heeft op 10 juli 2018 een memo aangeboden. Aan de auditcommissie is gevraagd of ingestemd kan worden met de voorgestelde werkafspraken, danwel aan te geven welke aanpassingen gewenst zijn. In uw vergadering van 20 september 2018 heeft u besloten nog een tweede keer te willen spreken over de concept-werkafspraken.

Bijlage:

- *Memo IR18.0147 van het college van burgemeester en wethouders, d.d. 10 juli 2018.*

6. Voorstel tot het vaststellen van het beleidskader Weerstandsvermogen en risicomanagement.

Bij de behandeling van de jaarrekeningen 2016 en 2017 is geconstateerd dat vigerende nota Weerstandsvermogen en risicomanagement niet voldeed. De berekeningen op basis van deze nota werden niet reëel genoemd. Het college van burgemeester en wethouders heeft op 31 oktober 2018 een nieuw beleidskader Weerstandsvermogen en risicomanagement ter vaststelling aan de raad aangeboden. Gelet op uw bevoegdheid genoemd in artikel 4, lid 4 van de Verordening op de auditcommissie, kan u de raad adviseren over het beleidskader.

Bijlagen:

- Beleidskader Weerstandsvermogen en risicomanagement IR18.0182

7. Proces Kadernota 2020-2023

In 2016 is door de raad om een ander P&C-proces gevraagd. Een proces waarbij aandacht wordt gegeven aan de beoogde doelen en indicatoren van de gemeentelijke producten en waarbij de raad een nadrukkelijke rol krijgt. In het proces richting de Kadernota wordt invulling gegeven aan deze wensen van de raad. De raad en maatschappelijke organisaties worden vooraf betrokken bij het opstellen van de kaders van de P&C-producten en het formuleren van doelen en indicatoren. Voor de begeleiding van het proces wordt de Argumentenfabriek ingehuurd. In de bij deze agenda opgenomen bijlagen wordt hier nader op ingegaan.

Voor de begeleiding van het proces wordt een regiegroep ingesteld, waarin ook wethouders en raadsleden deelnemen. Het presidium heeft op 26 november 2018 de voorkeur uitgesproken voor een afvaardiging vanuit de auditcommissie.

Uw commissie wordt voorgesteld:

- Kennis te nemen van de memo en het plan van aanpak van de Argumentenfabriek;
- Drie (raads)leden te benoemen die deel nemen in de regiegroep Kadernota;
- De drie raadsleden uit te nodigen voor de eerste sessie met de regiegroep voor stap 1 (expliciteren kaders) op 12 december 2018 van 14.00 - 17.00 uur.

8. Rondvraag en sluiting.

- Stand van zaken invulling vacature Concerncontroller (update concernstaf);
- Volgende vergadering donderdag 21 maart 2019.

Hoogachtend,
de secretaris van de auditcommissie,



R. de Jonge