

Besluitenlijst (digitale) auditcommissie van 20 en 28 mei 2020.

Aanwezig:

H.S Mosk (voorzitter), J.H. Kanon, R.N. Bruin, G. Assorgia, C. van der Gaag en E. Saliha (leden);
J.K. Visser (wethouder, t/m punt 3), F. Ruiten (concerncontroller, t/m punt 3),
P. van Leerdam (team Financiën, t/m punt 3); J. Olij (Ipa Acon, t/m punt 3);
M. Huisman (griffier) en R. de Jonge (secretaris).

Afwezig: -

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

De voorzitter opent de vergadering en heet een ieder welkom.

De voorzitter deelt mee dat het eerder aangeboden raadsvoorstel tot vaststelling van de jaarrekening 2019 overeenkomstig het advies van de Auditcommissie is gesplitst in twee aparte raadsvoorstellen: één tot vaststelling van de jaarrekening en direct daarmee verband houdende beslispunten en één tot bestemming van een deel van het rekeningresultaat.

2. Besluitenlijst Auditcommissie van 5 december 2019.

De besluitenlijst is ongewijzigd vastgesteld.

3. Voorstel tot het vaststellen van de jaarrekening 2019 van de gemeente Den Helder.

Met de portefeuillehouder Financiën en de accountant is gesproken over de programmarekening 2019, het (concept-) Verslag van bevindingen en de reactie van het college van burgemeester en wethouders op dit verslag.

De volgende onderwerpen zijn aan de orde geweest:

- het ontbreken van een specificatie van de besparing op de overhead van € 2,2 mln.
- de onrechtmatigheden tot een bedrag van € 1,6 mln. in relatie tot de raadsinformatiebrief die hierover is uitgebracht;
- de risico's met betrekking tot het Sociaal Domein (€ 20 mln.) en de Algemene uitkering uit het gemeentefonds (€ 20 mln.);
- het vervallen van de stille reserves bij het bepalen van het weerstandsvermogen;
- de opvolging van adviezen van de accountant en het monitoren daarvan;
- de beheerplannen openbare ruimte;
- de verbeteracties in de administratieve organisatie die gelieerd zijn aan de vervanging van de financiële software per 1 januari 2021;
- de rapportage van de provincie in het kader van het Interbestuurlijk toezicht.

Afgesproken is dat vorengenoemde aspecten worden opgenomen in het advies van de commissie. Voorts is afgesproken dat de tekst van het advies via de mail wordt afgestemd zodat deze uiterlijk op 3 juni 2020 kan worden toegevoegd aan de vergaderstukken voor de beeldvormende raadsvergadering op 15 juni 2020.

De geplande vergadering van de Auditcommissie op 4 juni 2020 komt hiermee te vervallen.

4. Conceptadvies aanpassing Verordening op de Auditcommissie.

Gesproken is over het eventueel handhaven van de terminologie 'kwaliteit van de governance' in de verordening om het aandachtsveld van de commissie niet onnodig in te perken. De commissie is hiervan echter geen voorstander en kiest voor een heldere formulering van de aandachtsgebieden. De commissie stelt het advies vast en besluit deze door te sturen naar het Presidium ter agendering voor de vergadering van 2 juni 2020.

5. Rondvraag en sluiting.

Van de rondvraag is geen gebruik gemaakt.
De voorzitter sluit hierna de vergadering.