

Aanwezig:

G.J.S. Oudijk (voorzitter), H.S. Mosk, L.G.J.M. van Esdonk, J.J. Lobles, R.J. de Graaf (leden);
A. Bruins (Rekenkamercommissie), M. Huisman, R. de Jonge (griffie);
P.J.R. Kos (wethouder Financiën), K. van Veen (directie), F. Ooyevaar (ambtelijk adviseur);
E. Kalnenek en R. Schuijt (Qconcepts).

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

De voorzitter opent de vergadering en heet een ieder welkom.

De heer Van Veen deelt mede dat er een interim-concerncontroller is aangesteld in de persoon van de heer Inberg; hij zal in het vervolg deelnemen aan de vergaderingen van de auditcommissie.

2. Boardletter 2022 van Qconcepts.

De heren Kalnenek en Schuijt geven een korte toelichting op de 'highlights' van de Boardletter.

Wethouder Kos geeft, in aanvulling op de reactie van het college, aan dat het college grote zorg heeft over de ambtelijke organisatie in relatie tot de ambities, onder andere bij het Jeugd domein.

De heer Van Veen geeft aan dat er verschillende maatregelen zijn genomen of in voorbereiding zijn die een langere adem vergen (strategische personeelsplanning, organisatieontwikkeling, vervanging van het zaakstelsel, inkoopstelsel, etc.).

Voorts is de onrechtmatige uitgave aan Univé, door de accountant over de periode 2022 en 2023 becijferd op afgerond € 1,2 mln., toegelicht. Het bedrag van € 1,2 mln. wordt door de accountant vooralsnog als 'onrechtmatige uitgaaf' meegenomen bij de eindcontrole 2022 (de tolerantiegrens bedraagt circa € 2,2 mln.). Wethouder Kos vult aan dat hieruit geen financiële consequenties voortvloeien.

Vanuit de auditcommissie zijn de volgende onderwerpen aan de orde gesteld:

- het onderzoek naar mogelijke staatssteun bij de Luchthaven;
- de informatievoorziening van de privaatrechtelijke verbonden partijen naar de gemeente;
- de jaarlijks terugkerende constatering op dezelfde aandachtsgebieden;
- het concretiseren van de voorgenomen acties en de termijnen waarop deze plaatsvinden;
- de informatievoorziening naar de raad over omvangrijke projecten bij verbonden partijen.

De heer Van Veen deelt mede dat de voorgenomen acties naar aanleiding van de adviezen van de accountant zo spoedig mogelijk in de tijd worden uitgewerkt in een apart overzicht. Dat overzicht wordt teruggekoppeld naar de auditcommissie (actie = concerncontroller a.i.). Opmerkingen en vragen uit de oplegnotitie van de griffier worden daarin eveneens verwerkt. De accountant kan de voortgang van de maatregelen vervolgens betrekken bij haar controlewerkzaamheden.

Wethouder Kos geeft de auditcommissie in overweging de voortgang van de voorgenomen acties te agenderen voor de auditcommissie ná het zomerreces.

De auditcommissie ziet geen aanleiding de raad (ongevraagd) te adviseren over de boardletter en de reactie van het college van burgemeester en wethouders. Afgesproken is dat de oplegnotitie van de griffier (over de boardletter en de reactie van het college) tezamen met deze besluitenlijst wordt verspreid onder de leden van de raad en raadscommissies.

3. Voorstel tot het vaststellen van het Beleidskader rechtmatigheid.

Vanuit de auditcommissie is erop gewezen dat er een discrepantie is tussen het raadsvoorstel en de bijlage. In het raadsvoorstel wordt aangegeven dat een rapporteringgrens € 100.000,- wordt voorgesteld terwijl de rapporteringgrens in het beleidskader is gesteld op € 250.000,-.

De heer Van Veen geeft aan deze constatering intern te bespreken en de auditcommissie hierover nog deze week nader te berichten.¹

Als de rapporteringgrens gehandhaafd blijft op € 100.000,- (zoals dat nu ook geldt bij de accountant), kan het voorstel als hamerpunt worden geagendeerd voor de raadsvergadering van 6 maart 2023.

¹ Uit intern beraad is gebleken dat de rapporteringgrens in het beleidskader zelf per abuis was gesteld op € 250.000,-. Het beleidskader is voor behandeling in de raad aangepast naar € 100.000,- en sluit aan bij het raadsvoorstel.

Als tip wordt nog meegegeven dat beleidskaders mogelijk moeten worden gepubliceerd voordat zij in werking treden.

4. Voorstel tot het vaststellen van het beleidskader Activabeleid 2023.

De auditcommissie acht het voorstel besluitrijp en stelt voor het voorstel als hamerpunt te agenderen voor de raadsvergadering van 6 maart 2023.

5. Rondvraag en sluiting.

Het verslag van Finolia inzake het op 25 januari 2023 gehouden overleg over de enquête in het kader van de visie op planning en control is gedeeld met de leden van de auditcommissie.

Vanuit de auditcommissie zijn er geen aanmerkingen op het verslag.

Van de rondvraag is verder geen gebruik gemaakt.

Niets meer aan de orde zijnde sluit de voorzitter de vergadering (10.45 uur).

-0-0-0-