

Aanwezig:

H.S Mosk (voorzitter), E.C. Saliha, R.N. Bruin, M.E. Dijk, J.J. Lobles (leden);
R. de Jonge (secretaris), J. Hagens (Rekenkamercommissie), J.K. Visser (wethouder),
J. Olij (Ipa Acon, alleen punt 4) en F. Ruiten.

Afwezig: G. Assorgia (lid), M. Huisman (griffier).

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

Er zijn berichten van verhindering ontvangen van de heren Assorgia en Huisman.

2. Besluitenlijst auditcommissie van 2 december 2021.

De besluitenlijst is ongewijzigd vastgesteld.

3. Rechtmatigheidscontrole.

De commissie vindt de samenvatting van de Kaderbrief Rechtmatigheid een leesbaar document en is van mening dat dit document ook onder de aandacht van de raadsleden moet worden gebracht. Het verzoek is wel om de samenvatting daar maar mogelijk aan te vullen met voorbeelden zodat het wat meer gaat leven.

De heer Ruiten zegt toe het document aan te vullen met voorbeelden en daarna te verspreiden onder de raads- en commissieleden.

De rechtmatigheidscontroles worden geïntegreerd in het jaarlijkse interne controleplan.

Het wordt wenselijk geacht het IC-plan voor een volgende vergadering van de auditcommissie te agenderen.

De bevindingen van de rechtmatigheidscontroles worden opgenomen in de tussenrapportages. Met de auditcommissie in de nieuwe samenstelling kan worden bekeken op welke wijze de auditcommissie hierover verder geïnformeerd wenst te worden.

4. Voortgang jaarrekening 2021 gemeente Den Helder.

De heer Olij merkt op dat er dit jaar veel SiSa-regelingen van toepassing zijn, namelijk 23. Dat geeft een extra druk op de ambtelijke organisatie.

De heer Ruiten geeft aan dat de organisatie de gevolgen ondervindt van de overgang naar een nieuw financieel systeem, de ICT in z'n algemeenheid en het moeilijk kunnen invullen van vacatures. Desondanks wordt er geen overschrijding van de planning voor de jaarrekening 2021 verwacht.

Over het saldo van de jaarrekening 2021 kan nog weinig wordt gezegd. Naar verwachting zal het resultaat iets positiever zijn dan in de laatste tussenrapportage gemeld.

5. Planning onderwerpen auditcommissie 2022.

De planning is ongewijzigd vastgesteld en is een feite een overdracht naar de auditcommissie in de nieuwe samenstelling.

6. Rondvraag en sluiting.

De voorzitter spreekt een woord van dank uit voor de inzet van de commissieleden, de wethouder, de accountant en de ambtelijke ondersteuning in deze bestuursperiode.