

Besluitenlijst auditcommissie van 2 december 2021.

Aanwezig:

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

Afwezig: G. Assorgia, M.E. Dijk (leden).

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

Er is een afbericht ontvangen van mevrouw Dijk en de heer Assorgia. Verder zijn verder er geen mededelingen.

2. Besluitenlijst auditcommissie van 10 november 2021.

De besluitenlijst is ongewijzigd vastgesteld.

3. Boardletter tussentijdse controle 2021.

De accountant geeft aan dat er op dit moment nog geen zorgen zijn over het oordeel bij de jaarrekening 2021. Wel heeft de accountant bevindingen en opmerkingen en die zijn opgenomen in de boardletter.

Op dit moment zijn er rechtmatigheidsfouten geconstateerd tot een bedrag van € 800.000,-. De accountant geeft hierbij aan dat het een overschrijding van Europese regels betreft en dus niet meer achteraf hersteld kan worden. De wethouder Financiën vult aan dat er mogelijk nog onrechtmatigheden naar voren kunnen komen bij de uitvoering van de Wmo, maar de verwachting is dat de totale omvang van de onrechtmatigheden binnen de 1%-norm (circa € 2,3 mln.) blijft.

De accountant geeft verder aan dat de verbijzonderde interne controles (VIC) conform planning zijn uitgevoerd en dat de VIC-functie een goede basis vormt voor de rechtmatigheidscontroles en -verantwoording volgend jaar. Vanuit de auditcommissie wordt gevraagd naar het Plan van aanpak voor de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording. De concerncontroller geeft aan dat het Plan van aanpak en een apart beleidskader hiervoor via de auditcommissie aan de raad wordt aangeboden. Het plan van aanpak en eerste concept beleidskader kan begin volgend jaar worden geagendeerd voor de auditcommissie.

Verder heeft de auditcommissie opgemerkt dat de Kadernota rechtmatigheid 2022 van de commissie BBV wel heel erg uitvoerig is maar toch ook interessante onderdelen voor de raad en de auditcommissie bevat. De concerncontroller zegt toe hiervan een samenvatting te maken voor de raad, c.q. de auditcommissie.

De auditcommissie ziet geen aanleiding de raad nader te adviseren over de boardletter en de reactie van het college van burgemeester en wethouders op deze boardletter.

4. Rondvraag en sluiting.

In de vorige vergadering is afgesproken in januari 2022 een extra vergadering uit te schrijven voor de behandeling van de notitie van de concerncontroller over het toezicht op de medebewindstaken. Besloten is dit onderwerp op te nemen in de agenda voor de reguliere vergadering op 17 februari 2022. Voor die vergadering zijn er dan in ieder geval drie agendapunten:

- Plan van aanpak rechtmatigheidscontrole en –verantwoording en een eerste concept voor een beleidskader;
- Toezicht op medebewindstaken;
- Aandachtspunten voor de eindcontrole van de jaarrekening 2021.

Vanuit de commissie is gevraagd naar de stand van zaken met betrekking tot de aanbesteding van de accountancydiensten. De heer Saliha geeft aan dat de ingediende offertes momenteel worden beoordeeld.

Niets meer aan de orde zijnde sluit de voorzitter de vergadering om 09.45 uur.