

## **Besluitenlijst auditcommissie 14 februari 2024, de Razende Bol, aanvang 09:00 uur.**

---

### Aanwezig:

G.J.S. Oudijk (voorzitter), J.J. Lobles, H.S. Mosk, L.G.J.M. van Esdonk en N.C. Nanning (leden);  
P. van Diepen (wethouder Financiën); G. Hof (ambtelijk adviseur);  
R. Schuijt en R. Lozekoot (ETL overheidsaccountants);  
H. Kruizinga en M. Klaassen-Bos (Rekenkamer Den Helder);  
M. Huisman en R. de Jonge (griffie).

Afwezig: R.J. de Graaf.

---

### **1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.**

De voorzitter opent de vergadering en heet een ieder welkom. Er zijn geen mededelingen.  
De vertegenwoordigers van de Rekenkamer Den Helder worden kort voorgesteld. Mevrouw Klaassen-Bos zal in het vervolg de vergaderingen van de auditcommissie namens de rekenkamer bijwonen.

### **2. Besluitenlijst auditcommissie van 13 december 2023.**

De besluitenlijst is vastgesteld met inbegrip van de volgende wijziging betreffende het onderzoek naar Willemsoord en de erfgoedstichting: de zin: *“...heeft de commissie de wethouder verzocht de aan het bureau gegeven opdracht met de raad te delen”* wordt vervangen door de zin: *‘...heeft de commissie de wethouder verzocht de aan het bureau gegeven opdracht met de commissie te delen.’*

Naar aanleiding van de besluitenlijst is de wethouder gevraagd naar de visie op concerncontrol, mede in verband met de voorbereidingen die worden getroffen voor het werven van een concerncontroller. Wethouder Van Diepen zegt toe dat deze ter bespreking wordt aangeboden en laat de commissie spoedig weten op welke termijn dit geschiedt.

### **3. Voorstel tot het vaststellen van de controleverordening 2024.**

De auditcommissie adviseert positief over het voorstel en stelt voor het voorstel als hamerpunt te agenderen voor de raadsvergadering van 11 maart 2024.

### **4. Implementatieplan Visie op planning en control.**

Vanuit de commissie is geconstateerd dat het samen met de raad herformuleren van doelstellingen en herbenoemen van indicatoren geen onderdeel uitmaakt van het proces voor de Kadernota 2025-2028. Daarnaast is er voor deze vergadering geen format voor tussenrapportages aangeboden.

Van de zijde van het college is toegezegd dat er een geactualiseerd implementatieplan ter bespreking in de auditcommissie wordt aangeboden. Op welke termijn is onduidelijk.

Vanuit de commissie is meegegeven dat het samen met de raad herformuleren van doelstellingen bij voorkeur vóór de begroting 2025 dient plaats te vinden.

### **5. Aandachtspunten jaarrekening 2023.**

Vanuit de commissie zijn de volgende aandachtspunten meegegeven aan de accountant:

- o de verbonden partijen in het algemeen en Zeestad in het bijzonder;
- o de (financiële) informatiestromen naar de raad en dan met name het tijdig informeren van de raad.

### **6. Rondvraag en sluiting.**

Met de wethouder is afgesproken dat het rapport van Panteia over Willemsoord en de Erfgoedstichting alsmede de ‘position paper’ van het college worden geagendeerd voor de vergadering van de auditcommissie op 20 maart 2024.

Niets meer aan de orde zijnde sluit de voorzitter de vergadering (om 10:05 uur).

## Actiepuntenlijst auditcommissie

15 februari 2024

Datum vergadering	Actiepunt	Eigenaar	Uiterste datum
07-06-2023 (punt 3) 09-11-2023 (punt 5) 13-12-2023 (punt 3) 14-02-2024 (punt 6)	Het rapport van Panteia en de reactie van het college daarop wordt ter bespreking aangeboden aan de auditcommissie voor de vergadering in maart 2024.	P. van Diepen	06-03-3024
13-12-2023 (punt 3) 14-02-2024 (punt 2)	Een visie op concerncontrol wordt ter bespreking in de auditcommissie aangeboden in verband met de in voorbereiding zijnde werving van een concerncontroller.	P. van Diepen/ G. Hof	Nadere informatie volgt.
13-12-2023 (punt 3) 14-02-2024 (punt 4)	Een geactualiseerd implementatieplan visie op Planning en Control wordt ter bespreking aangeboden aan de auditcommissie.	P. van Diepen/ G. Hof	Nadere informatie volgt.