

Verslag auditcommissie

| | |
|----------|--|
| Datum | 12 december 2018 |
| Tijdstip | 19.30 uur |
| Locatie | vergaderruimte "Het Strand", Laan 19 te Schagen |
| Aanwezig | De leden: mw. B.J. Glashouwer (voorzitter), E. Zwagerman (griffier), J. Th. Kröger (JESS), I.L. Kroon (VVD), J.C. Schrijver (PvdA), M.C. Verloop (Wens4U). De adviseurs: J.M. Kruit (Wethouder Financiën), R. van der Voorn (hoofd Financiën en Controle), G. Meijer (teamleider Financiën/Belastingen) |
| Overig | G. Schook (adviseur AO/IC), R. Bakker (Financiën) |
| Afwezig | A.S. Groot (Seniorenpartij Schagen), P. van der Kruit (voorzitter RKC) |

1. Opening/mededelingen

De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen welkom. Bericht van verhindering ontvangen van de heren Groot en Van der Kruit.

Datum extra vergadering auditcommissie januari 2019. Deze wordt in goed onderling vastgesteld op **10 januari 2019 aanvang 19:30**

2. Vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld

3. Verslag van de vergadering van 22 oktober 2018

Aan het eind van de vergadering wordt het verslag besproken.

4. Openstaande toezeggingen

De toezegging 'Verfrissing verordening op de auditcommissie' kan worden afgedaan. De leden van de auditcommissie concluderen dat de verordening voldoende ruimte biedt.

5. Managementletter accountant

De accountant geeft een toelichting op zijn bevindingen bij de interim controle. Het algemene schets hij een positief beeld. Het sociaal domein blijft een lastig dossier. Hij geeft de complimenten aan de afdeling voor hun proactieve houding richting de zorgaanbieders. Natuurlijk zijn er verbeterpunten maar de organisatie is zich daarvan bewust en is er ook mee bezig. Een aantal onderwerpen blijft echter steken op hetzelfde niveau en dit wordt ook geconstateerd door de medewerkers AO/IC bij de verbijzonderde interne controle (VIC). Hij geeft aan dat het management de directie verantwoordelijk is voor de opvolging van de bevindingen uit de interim controle. Als voorbeeld wordt genoemd de aanbesteding van externe inhuur. Er zal een spend-analyse worden gemaakt.

De heer Van der Voorn geeft aan dat de actiepuntenlijst VIC 1 x in de drie maanden besproken wordt in het managementteam. Hij erkent dat een aantal zaken best wel lang openstaat. De organisatie trekt zich deze kritiek ook aan.

De heer Meijer deelt mee dat inmiddels één kavel op de Lagedijk verkocht is. Hij verwacht dat binnenkort nog twee of drie kavels verkocht worden.

De auditcommissie is in het algemene positief over de ontwikkelingen. In vergelijking met 2013 is er veel gerealiseerd. Sommige zaken zouden toch sneller kunnen en ook moeten. (bijv. info Haulo, opschonen tussenrekeningen). We moeten zaken afmaken.

De auditcommissie vraagt expliciet aandacht voor de onafhankelijke positie van concern control ten behoeve van de sturing en beheersing (Control) en de interne controle (VIC). Indien niet voldoende onafhankelijk kan de accountant niet steunen op het werk van de VIC.

6. Vaststellen financiële verordening Schagen 2019

Herijking van de verordening was nodig. De modelverordening van de VNG is de basis. Afwijkingen hiervan zijn verklaard in de bijlage. N.a.v. stelt mevrouw Verloop de vraag of bij substantiële wijzigingen afgeweken kan worden van de herzieningstermijn van 4 jaar. Het

antwoord is bevestigend. De verordening moet tenminste één keer in de 4 jaar worden geactualiseerd.

De heer Kröger geeft aan de zinsnede 'zo spoedig mogelijk' in artikel 6, lid 5 van de verordening te ruim te vinden. Na discussie wordt voorgesteld om hiervan 'terstond' te maken'.

De tekst van artikel 6, lid 5 wordt overeenkomstig gewijzigd. De auditcommissie adviseert het gewijzigde besluit (met daarin opgenomen de verordening) als hamerstuk te agenderen voor de raad van 18 december 2018. De gemeenteraad wordt per mail geïnformeerd.

7. Actualiteiten

De Decemercirculaire Gemeentefonds 2018 is uitgebracht.

De heer Meijer geeft aan dat zoals gebruikelijk de consequenties in een raadsinformatiememo (RIM) op een rijtje worden gezet. De RIM wordt geagendeerd voor de vergadering van 10 januari 2019).

8. Rondvraag

N.a.v. het verslag van 22 oktober 2019 (zie ook bij punt 3)

De heer Kröger geeft aan dat de zinsnede over regionale opvang "de Prins Hendrikstichting" geen toegevoegde waarde heeft. Hij stelt voor deze uit het verslag te halen. De vergadering gaat hier mee akkoord. Het verslag wordt met in achtneming van deze wijziging vastgesteld.

Mevrouw Verloop (zie ook punt 4) geeft aan dat ook zij van mening is dat de Verordening op de auditcommissie voldoende ruimte geeft voor gevraagd en ongevraagd advies en geen actualisatie behoeft.

9. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 21:45 uur.

Vastgesteld in de commissievergadering van 10 januari 2019.

De commissiegriffier,

De voorzitter,

Mevrouw E. Zwagerman

Mevrouw B.J. Glashouwer