

## Verslag auditcommissie

Datum	11 juni 2018
Tijdstip	19.30 uur
Locatie	vergader ruimte "De Markt", Laan 19 te Schagen
Aanwezig	De leden: mw. B.J. Glashouwer (voorzitter), L. Hooghiemstra (plaatsvervangend griffier), J. Th. Kröger (JESS), I.L. Kroon (VVD), A.S. Groot (Seniorenpartij Schagen), mw. M.C. Verloop (Wens4U)
Overig	De adviseurs: mw. J.M. Kruit (Wethouder financiën), E. Jansonius (afdelingshoofd Middelen), G. Meijer (teamleider Financiën/Belastingen), R. van der Voorn (Controller) Mw. J.L. Kooij (verslag), J.C. Schrijver (beoogd lid, PvdA), M.A.J. Sanders (CDA)

### 1. Opening/mededelingen

De voorzitter geeft aan een voorstelronde te doen voor de nieuwe wethouder.

### 2. Vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

### 3. Verslag van de vergadering van 14 mei 2018

Mevrouw Verloop geeft aan één van haar gemaakte punten in het verslag te missen. De vraag was of het solvabiliteitsratio wordt gebruikt als benchmark, als vergelijkingsmateriaal met andere gemeenten. Het antwoord is nee. Met deze opmerking in dit verslag wordt het verslag van 14 mei jl. vastgesteld.

### 4. Openstaande toezeggingen

Wethouder Kruit geeft aan dat haar naam bij de toezegging over de Verordening op de auditcommissie staat. Dit is niet correct, dit actiepunt gaat naar de raad.

Wethouder Kruit geeft aan dat de raad geen besluit hoeft te nemen over de toezegging over AVG. Er is een beleidsmedewerker gegevensbescherming aangesteld voor 0,5 FTE voor €40.000,-

De heer Jansonius geeft aan dat er al een medewerker is die die taak heeft. Deze functie is in verdere ontwikkeling. De heer Meijer geeft aan dat er in de nota van uitgangspunten ruimte wordt voorgesteld voor 0,5 FTE. Met dit antwoord kan deze toezegging van de lijst af.

De raadsinformatiememo over het budgetrecht, komt omstreeks de eerste raad na de zomer. Optie is ook om deze te behandelen in de eerstvolgende vergadering van de auditcommissie.

De heer Kroon geeft aan dat in de 1<sup>e</sup> tussenrapportage 2018 staat dat de kosten nog onbekend zijn om aan de AVG te voldoen. De heer Jansonius geeft aan dat de totale kosten nog niet zeker zijn. De functionaris gaat nog allerlei onderzoeken doen.

### 5. Bespreking 1<sup>ste</sup> tussenrapportage 2018

Wethouder Kruit geeft haar bevindingen. De rapportage laat een positief beeld zien.

De heer Meijer geeft aan dat de meicirculaire gemeentefonds nog in de maak is, al wel kan worden besproken. De heer Kroon vraagt hoeveel hoger de implementatiekosten zijn in het nieuwe belastingssysteem. De heer Meijer geeft aan dat het om € 30.000,- gaat.

Mevrouw Verloop mist op de pagina overzicht mutaties reserves een staatje waar het opgeteld wordt met een totaalbeeld van de mutaties.

De voorzitter vraagt zich af of je goed kunt achterhalen welke doelen we wilden behalen ten opzichte van de begroting. De koppeling met de doelen/wensen die geformuleerd zijn in de begroting naar de rapportage vindt ze lastig te duiden. De heer Meijer geeft aan dat er zijns inziens nog niet veel te melden is qua voortgang, omdat we na de verkiezingen nu pas 3 maanden onderweg zijn.

Mevrouw Verloop geeft aan dat er in staat dat "alles" conform de planning verloopt. Hierin zou ze graag meer details willen zien. Mevrouw Verloop wil graag nog door kunnen klikken naar een planning. Is dit technisch mogelijk? De heer Jansonius geeft dat dit in de planning zit.

De voorzitter geeft als tip om alles op hetzelfde abstractieniveau te houden.

De ultieme wens is hier een daar door te kunnen klikken naar een niveau diep in detail. De heer Meijer geeft aan dat het interbestuurlijk programma (IBP) voldoende tot uiting zal komen in de begroting van 2019. Volgende maand komt er een meerjarenvisie en een nota van uitgangspunten, daar zal de ambitie in worden verwerkt. De heer Jansonius vult aan dat de raad zich dan wel moet verdiepen.

### 6. Onderzoeksonderwerpen Rekenkamercommissie

De heer Van der Kruit geeft aan vorige week succesvolle gesprekken met alle fractievoorzitters te hebben gehad over de nieuwe mogelijke onderwerpen voor onderzoeken en licht dit toe. Er

is een longlist gemaakt, en moet nog goedgekeurd worden door de rekenkamer. Een veelgenoemd onderwerp is de handhaving van meerdere wetten, maar ook snippergroen. Er zullen zo'n 2 à 3 onderzoeken per jaar komen. Het onderzoek over het COWWI loopt nog en dit zal in september/oktober in de raad komen. De groslijst van de vorige keer zal weg worden gehaald en er komt een nieuwe lijst. Mevrouw Glashouwer vraagt zich af hoe de RKC de raad een helpende hand zou kunnen bieden bij het interbestuurlijke programma (IBP). Dit door bijvoorbeeld een informerend ex ante onderzoek of haalbaarheidsstudie. De heer Kroon geeft aan dat hij informatie over het functioneren van de bijstand mist. Hoe werken wij nu met bijstand? De RKC Schagen zal de raad op de hoogte brengen indien er bekend is welke onderwerpen voor onderzoeken zullen worden gebruikt.

## **7. Bespreken verordening auditcommissie 2015**

Mevrouw Glashouwer geeft een inleiding op dit agendapunt.

De heer Kröger geeft aan dat er gekeken moet worden of de verordening nog van deze tijd is en voldoende armslag biedt. De rol van de auditcommissie is zijns inziens helder bij de raadsleden.

Mevrouw Verloop voegt toe dat je de RRN een extra taak kan geven bij de voorbereiding van de financiële stukken van GR'en. De heer Groot zou willen weten waar we staan, wat de vooruitzichten zijn in de toekomst en hoe dit bewaakt moet worden.

Mevrouw Glashouwer geeft aan dat de auditcommissie ook prima kan kijken naar de meerjarenbegroting. Voldoet deze aan de vigerende regels, diepgang, BBV, wijze waarop gerapporteerd wordt. Is alles duidelijk en staat alles erin. Zijn de ratio's begrijpelijk. Je kijkt als auditcommissie overall naar de kwaliteit van de P&C producten. Een intensievere band met de RKC spreekt haar wel aan.

De voorzitter stelt voor na input van auditcommissie de griffier met een plan van aanpak voor behandeling te laten komen. Het zal dan eerst naar de auditcommissie gaan en vervolgens naar het presidium en de raad. De volgende vergadering zal dit onderwerp terug komen op de agenda.

## **8. Meicirculaire 2018**

De heer Meijer deelt een analyse van de meicirculaire uit aan de leden en geeft een toelichting op de verschillende punten in de meicirculaire. De voorzitter vraagt hoe het zit met plussen en minnen, De heer Meijer geeft aan dat de plus betekent dat er accres bij komt, de min is het geld wat eraf gaat. Dit wordt er nog in de legenda bij gezet, om verwarring te voorkomen. We zijn nog niet goed in staat te voorspellen hoe zaken uit pakken. Dit is trendmatig nog niet goed in de greep te houden. Het kindpakket wordt niet benut. Hier moet meer bekendheid aan worden gegeven. Als de gemeente een andere focus wil voor een jaar is het vrij aanwendbaar. De reserve sociaal domein heeft een bovengrens van 1,2 miljoen. Als we overhouden op de budgetten van het sociaal domein, dan gaan ze naar de reserves sociaal domein. Als het boven de 1,2 miljoen uitkomt, dan gaat het naar de algemene middelen. De voorzitter raadt aan eens te bekijken of dit getal nog goed is en dit dan te onderbouwen. Er komt deze week een raadsinformatiememo over de meicirculaire.

## **9. Actualiteiten**

Geen opmerkingen.

## **10. Rondvraag**

De heer Schrijver geeft aan dat de toeristenbelasting ongeveer een miljoen bedraagt in de gemeente Schagen. Zijn vraag is welk deel Sint Maartenszee bedraagt. Deze vraag wordt per mail beantwoord.

## **11. Sluiting**

De voorzitter sluit de vergadering om 20:50 uur.

Vastgesteld in de commissievergadering van 22 oktober 2018.

De commissiegriffier,

De voorzitter,

Mevrouw E. Zwagerman

Mevrouw B.J. Glashouwer