

Besluitenlijst auditcommissie

Datum	7 juni 2017
Tijdstip	20.30 uur
Locatie	vergaderruimte "De Markt", Laan 19 te Schagen
Aanwezig	De leden: mw. B.J. Glashouwer (voorzitter), E. Zwagerman (griffier), M.A.J. Moussault (PvdA), mw. M.C. Verloop (Wens4u), M. Puttenaar (JESS). De adviseurs: J.S. Van Dijk (wethouder Financiën), E. Jansonius (afdelingshoofd Middelen), G. Meijer (teamleider Financiën)
Overig	J.L. Kooij (verslag)
Afwezig	R.A.J. Takes (VVD) (met kennisgeving)

1. Opening/mededelingen

De voorzitter opent de vergadering.

2. Vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Verslag van de vergadering van 24 april 2017

Het actiepoint bij de actualiteiten is opgevolgd. N.a.v. de toegezegde bespreking in het Presidium is besloten dat de gemeenteraad niet met de methode Duisenberg gaat werken. Het verslag van de vergadering van 24 april 2017 wordt ongewijzigd vastgesteld.

4. Openstaande toezeggingen

Er zijn geen openstaande toezeggingen.

5. Ter bespreking: 1^e financiële tussenrapportage

Wethouder Van Dijk geeft een toelichting op de 1^e financiële tussenrapportage.

De heer Meijer toont de digitale 1^e tussenrapportage. De volgende stap is dat er aantekeningen in kunnen worden gemaakt en met kleuren kan worden gewerkt. Er kunnen ook groepen in worden gemaakt. De auditcommissie gaat er mee oefenen om er zo goed feedback op te kunnen geven.

De heer Puttenaar vraagt wederom aandacht voor het consequent gebruik van getal notaties. Bij het kader in het raadsvoorstel heeft hij graag aangegeven dat de meicirculaire er nog niet in is verwerkt. De heer Meijer zal dit erin verwerken.

De heer Moussault geeft aan dat het bedrag tussen de baten bij de beginstand 2017 op pagina 44 en de begroting 2017 op pagina 83 verschilt. Wat is het verschil tussen het begrip de beginstand 2017 en de begroting 2017? De heer Meijer zal dit nakijken en eventueel wijzigen.

Mevrouw Verloop geeft aan dat op bladzijde 25, bij s2.2 drie keer dezelfde tekst met verschillende bedragen staat. De heer Meijer zoekt dit nog even uit en past het aan naar verschillende teksten.

Mevrouw Glashouwer is van mening dat het nuttig is een risicoparagraaf op te nemen.

Ook lijkt het haar handig een stukje met het bijhouden van behaalde en niet behaalde doelen van de raad erin te verwerken. De voorzitter zoekt een gewogen reflectie.

6. Ter kennisname: Aangepaste jaarrekening 2016

De voorzitter geeft een tip mee voor de volgende keer om er een documentje met alle verwerkte aanpassingen bij te voegen.

De heer Puttenaar geeft aan dat bij punt 2a. staat: "eenmalige baat van het sociaal domein". Het woordje "eenmalig" is misschien wel misleidend te noemen. Het is niet 100% duidelijk of het eenmalig of structureel is. Liever het woord "eenmalig" voor een volgende keer vervangen.

Mevrouw Verloop geeft aan dat de indicatoren nu zijn toegevoegd, maar de stand van zaken mist nog. De heer Meijer zal nadenken over hoe ze voortaan het best de indicatoren kunnen rapporteren.

De voorzitter geeft aan dat in de jaarstukken bij punt 27 de controleverklaring is toegevoegd. In de inhoudsopgave moet deze nog worden toegevoegd. In het raadsbesluit staat nog de raadsvergadering van 9 mei, dit moet zijn 27 juni. Dit zal worden gewijzigd.

De voorzitter wil het graag als hamerstuk behandelen. De griffier geeft aan dat procedureel dit niet mogelijk is. Het stuk is al behandeld in eerste termijn. Wel is het mogelijk de behandeling in tweede termijn te laten vervallen. De datum van 7 juni zal naast de vergadering van 24 april worden toegevoegd als bespreekdatum over dit onderwerp.

7. Actualiteiten

Wethouder Van Dijk geeft een toelichting op de meicirculaire. Advies is om prudent met de financiële meevaller te zijn.

8. Rondvraag

Er zijn geen vragen.

9. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 21:40 uur.

Vastgesteld in de commissievergadering van 23 oktober 2017.

De commissiegriffier,

De voorzitter,

Mevrouw E. Zwagerman

Mevrouw B.J. Gashouwer