

Besluitenlijst Auditcommissie

Datum: 15 maart 2021
Voorzitter: Jur van der Lecq
Aanwezig: Lourens van Bruchem, Vic Bogerman, Leon van Dun, Martha Kool-Tulp,
Adviseurs: Hans van der Graaff (griffier), Monique de Moedt (Concerncontroller)
Tevens aanwezig: Rein-Aart van Vugt (Deloitte)(digitaal),
Afwezig:

- 1) Opening
- 2) Agenda
 - De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld
- 3) Vaststellen besluitenlijst en actielijst vergadering van 8 februari 2021
 - De besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld;
 - De actielijst wordt met aanpassingen vastgesteld;
- 4) Ingekomen stukken
 - Brief Provincie Gelderland inzake begroting 2021
Monique de Moedt geeft aan dat er morgen in de vergadering van het College, een informatienota wordt vastgesteld. Deze zal de volgende vergadering worden geagendeerd; dan ook zal de auditcommissie bepalen of een reactie vanuit de gemeenteraad richting de Provincie Gelderland wenselijk is.
- 5) Bespreken verordening 212
Aan de hand van de modelverordening 2014 wordt per artikel besproken welke keuzes daar worden gemaakt; De gewijzigde artikelen volgen hieronder
 - Artikel 2,
 - i) lid 2 komt als volgt te luiden:
De raad stelt bij aanvang van iedere raadsperiode op basis van de door het college aan de programma's toegewezen producten de onderverdeling van de programma's in prioriteiten dan wel in taakvelden vast;
 - Artikel 3
 - i) lid 1: wordt aangevuld met **of taakveld;**
 - ii) lid 3: blijft **ongewijzigd; eventueel wordt de term 'schuldpositie' verbreed;**
 - Artikel 4
 - i) Lid 1: hier blijft de formulering uit de vigerende verordening **gehandhaafd.**
 - ii) Lid 2: bedrag wordt **maximaal €250.000,- Uitgaven vanuit e post onvoorzien worden altijd vooraf ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad;**
 - Artikel 5
 - i) Lid 1: aanvullen met **en/of taakveld;**
 - ii) Lid 5: de formulering uit de vigerende verordening blijft **gehandhaafd** als lid 5. In de tabel vervalt het bedrag bij 'investeringen' onder 'college bevoegd'; dat wordt **n.v.t.**

- iii) Lid 5 wordt lid 6
- Artikel 6
 - i) Lid 1: hier blijft de formulering uit de vigerende verordening **gehandhaafd**.
 - ii) lid 3: het bedrag wordt **€25.000,-**
- Artikel 7
 - i) Het bedrag onder a wordt **€500.00,-**; het bedrag onder b wordt **1.000.000,-**
- Artikel 9
 - i) Lid 4:ingevuld wordt **5**
 - ii) Lid 5 schrappen
 - iii) Nieuw lid 5 toevoegen: Bijdrage die als subsidie worden verstrekt als Investeringssubsidie (aansluiten bij bestaand beleid).
 - iv) In de bijlage: **toplaag kustgrasveld 10-12 jaar; masten openbare verlichting 50 jaar; openbare verlichting armaturen 25 jaar.**
 - v) In de bijlage: **Afschrijven van een investering wordt gedaan in het eerste jaar na ingebruikname van de investering;**
 - vi) De bijlage verder invullen met de termijnen die in de bestaande verordening staan/bestaande bijlage overnemen met in acht name van voorgaande wijzigingen
- Artikel 10:
 - i) Lid 2: het bedrag dat moet worden ingevuld is **€5.000,-**
- Artikel 11
 - i) Lid 1: termijn wordt **4** jaar
 - ii) Lid 1: toevoegen: **in het eerste hele jaar van de Bestuursperiode**
- Artikel 15:
 - i) Nieuw lid 5 toevoegen: **de tekst van de vigerende verordening onder art 14 lid 3**
- Artikel 16: **vervalt**
- Artikel 17:
 - i) Toevoegen **onder e: Kasgeldlimiet; onder f: Renterisiconorm;**
- Artikel 18:
 - i) Artikel 1 en 2 schrappen
 - ii) Nieuw artikel 1: **In het eerste volle jaar van de Bestuursperiode wordt de nota Risicobeheersing en Weerstandsvermogen ter vaststelling aan de raad voorgelegd.**
- Artikel 19:
 - i) Lid 2, 3 en 4: ingevuld wordt **5** jaar
- Artikel 20:
 - i) Toevoegen de **verantwoordingsgrenzen rechtmatigheid toevoegen; naar verwachting eind maart duidelijk (Kadernota Rechtmatigheid)** Naar verwachting blijft dit 1%
- Artikel 21: **Toevoegen formulering die aansluit op de huidige praktijk (termijn van beleidsnota)**
- Artikel 22:
 - i) Lid 1: **schrappen**
 - ii) Nieuw lid 1 toevoegen: Het college biedt de raad ten minste eens in de 4 jaar een nota grondbeleid aan, waarin de
 - iii) Lid 2: **schrappen**

- iv) Nieuw Lid 2 toevoegen: **Het college biedt jaarlijks een meerjaren-prognose grondexploitatie aan waarin de voortgang van de uitvoering van beleid wordt gerapporteerd aan de raad**
 - Artikel 24
 - i) Bij g, h en i: **de raad stelt eens in de 4 jaar de beleidsnotities die daar aan ten grondslag ligt vast. Dit toevoegen aan artikel 15**
 - Artikel 25
 - i) Lid 2: tekst na...het vermogen van de gemeente...**schrappen**
 - Alle overige artikelen en/of leden van de modelverordening 2014 worden **ongewijzigd** overgenomen
- 6) Normenkader Rechtmatigheid 2020
Deze wordt voor kennisgeving aangenomen. Wel geeft Monique de Moedt aan dat het Normenkader 2021 door de raad zal moeten worden vastgesteld. Dit als gevolg van de wijziging van de Rechtmatigheidsverantwoording.
- 7) Regeling Budgetbeheer West Betuwe
Leon van Dun vraagt in dit kader met name of er een Mandatenregister bestaat. Monique de Moedt legt uit dat de Mandaatregeling bestaat uit twee delen; enerzijds het bevoegdhedenbesluit en anderzijds het mandaat besluit (via de omgekeerde mandaatregeling). Zij legt uit hoe de samenhang met deze regeling(en) en de Regeling budgetbeheer en Inkoopbesluit is geregeld.

De tabel onder de toelichting van artikel 9 zal moeten worden aangepast wanneer de nieuwe Financiële Verordening ex art 212 GW is vastgesteld.
- 8) Rondvraag
Hiervan wordt geen gebruik gemaakt
- 9) Sluiting

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 april 2021

De griffier

De voorzitter

Hans van der Graaff

Jur van der Lecq