

Verslag Auditcommissie

Datum vergadering	31 oktober
Tijdstip	20.00 uur
Locatie	De Marbella
Voorzitter	Léon van Dun
Aanwezig	Fred Temminck, Rita Boer-Rookhuiszen, Ton Miltenburg
Adviseurs	Katinka de Boer (plv. griffier), Monique de Moedt (concerncontroller), Govert van Bezooijen (wethouder), Rein-Aart van Vugt (accountant)
Ook aanwezig	Philip Bosman (gemeentesecretaris), Erik den Butter (BWB), Marco Jonker (BWB), Jan- Hein van Beers (BWB), Hennie de Winks (Deloitte), Rein Hazen (Deloitte)
Afwezig	Lourens van Bruchem (m.k.)

Agendapunten

1. Opening

De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen welkom.

2. Vaststellen agenda 31 oktober

De agenda van 31 oktober 2022 is conform vastgesteld. De volgorde van de te behandelen agendapunten is gewijzigd. In afwachting op de komst van de accountant zal eerst agendapunt 5 besproken worden.

3. Vaststellen verslag 12 september

Het verslag d.d. 12 september is ongewijzigd vastgesteld

4. Accountantscontrole 2022: auditplan en bespreken welk onderwerp de raad graag nader belicht ziet

Rein-Aart van Vugt, de accountant van Deloitte geeft een korte toelichting op het auditplan. Hij geeft daarbij aan dat de nadruk op de financiële beheersing van BWB zal komen te liggen, op het inkoopproces en op de grondexploitatie. In de vergadering van 28 november kunnen de leden van de auditcommissie met onderwerpen komen die ze nader belicht willen zien.

5. Stand van zaken onderzoek kerngericht begroten

Thomas Uittenbogaard geeft een toelichting over het onderzoek kerngericht begroten. Ook worden de meningen van de auditcommissieleden gepeild d.m.v. een 'mentimeter'. Er wordt gediscussieerd over soorten taken en over het sturingsprincipe. Kerngericht begroten zal samen oplopen met het kerngericht inrichten van de beheerplannen en met de nieuwe programma indeling.

6. Nieuwe programma indeling: verkennen

Monique de Moedt neemt de leden mee in de verkenningsfase. Voorbeelden van andere steden worden besproken en in de auditcommissie van januari komt er een voorstel voor een programma indeling. Er zal van onderaf gekeken worden naar alle taakvelden die er zijn en die er nu gebruikt worden in de begroting. Ook zal er naar logische combinaties gekeken worden, zoals bijvoorbeeld volksgezondheid, welzijn en sport.

Planning:

Er zal er in stappen naar een totale omslag in 2026 toegewerkt worden. In januari zal dit onderwerp op een interactieve manier met de auditcommissie besproken worden en daarna zal de raad geïnformeerd worden. De voorzitter van de auditcommissie zal met een korte mededeling komen over de stand van zaken in de november raad (29 november). Monique de Moedt zal een korte memo maken als onderlegger voor de voorzitter.

7. Stand van zaken regionale Rekenkamer

Katinka de Boer geeft een korte toelichting. N.a.v. de memo wordt er aangegeven dat een groeimodel met Wijchen niet handig is (andere regio). Ook wordt door de gemeentesecretaris aangegeven dat het handig is om tijdig het ambtelijk apparaat te betrekken bij de planning van de voorgestelde onderzoeken.

Op 28 november zal de auditcommissie van Buren uitgenodigd worden om gezamenlijk het plan te bespreken.

8. Ingekomen stukken

- De informatienota "stand van zaken onderzoek terughalen taken en maatregelen financieel beheer" zal op 28 november besproken worden.
- Monique Moedt en Katinka de Boer zullen samen het proces van de voor de auditcommissie relevante ingekomen stukken bewaken.

9. Rondvraag

- Govert van Bezooijen meldt dat er een informatienota is verstuurd naar de raad m.b.t. debiteuren. Dit n.a.v. een toezegging. Vanaf 2021 is dit nu beter ingeregeld bij BWB. De informatienota komt op 28 november op de agenda van de auditcommissie.
- Monique Moedt meldt dat dat het proces BWB afgelopen jaar niet goed is verlopen. Er is gevraagd om Deloitte naar dit proces te laten kijken. Dit heeft meerwerk opgeleverd voor Deloitte. Dit meerwerk kost € 60.000,-. In de decemberwijziging zal deze meerkosten gemeld worden.

10. Sluiting

De voorzitter bedankt alle aanwezigen en sluit de vergadering.