

GRIFFIE

Bijeenkomst Audit Committee 24 januari 2018

Aanwezig: mevr. Akkerman (VVD), dhr. Van der Meide (PvdA), Dhr. Bolle (CDA), dhr. De Greef (SP), dhr. Dashorst (griffier, voorzitter), dhr. Goldstein (PWC), dhr. Dul (PWC), dhr. Schroor (wethouder, vanaf agendapunt 4), mevr. De Jong (concerncontroller), dhr. Kommerij (secretaris).

Afwezig (m.k.): mevr. Jongman (ChristenUnie), dhr. Leemhuis (GroenLinks),.

1. Opening en mededelingen

Bij afwezigheid van mevr. Jongman opent dhr. Dashorst de vergadering.

- Het verslag van 29 november wordt vastgesteld, met de toevoeging dat dhr. Van der Meide heeft gevraagd of het aangepaste contract met de accountant juridisch correct is en dat deze vraag door beide partijen positief is beantwoord.

2. Memo over toepassing methode Duisenberg

Er ligt een memo voor die de griffie samen met mevr. Jongman en dhr. Leemhuis heeft voorbereid. Bij toepassing van de methode Duisenberg gaat het erom dat de rapportage voor de raad meerwaarde heeft en dat het hen helpt bij het politieke debat over de gemeenterekening. Het vergt wel de nodige inzet van de raadsleden bij het toepassen van de methode. In het voortraject kan al het nodige werk worden uitgevoerd. Op 6 februari is er een bijeenkomst in Utrecht van en voor griffiemedewerkers waarin enkele andere gemeenten gaan vertellen over hun ervaringen met de methode tot nog toe en hoe ze dit denken te door ontwikkelen. Vragen die hier aan de orde komen kunnen worden meegenomen daar naartoe. Dhr. De Greef merkt op dat hij de vorige keer al heeft opgemerkt dat zijn fractie niet zo voor toepassing van de methode is, vooral vanwege de kosten. Als deze wel wordt toegepast, dan zou hij graag zien dat wordt bijgehouden wat de ambtelijke kosten zijn. Deze vraag zal ook in Utrecht worden gesteld.

Mevr. De Jong vraagt naar inzet van ambtenaren uit de organisatie. De bedoeling is dat medewerkers vanuit de griffie de raadsleden gaan ondersteunen, maar het kan best zijn dat er een aantal vragen naar voren komen waarbij ambtenaren uit de organisatie geraadpleegd gaan worden, dat is het idee althans. Ook dit zal in Utrecht worden nagevraagd.

Dhr. Dul wijst erop dat het handig is een goed onderscheid te maken tussen input, output en outcome, dat helpt bij de beantwoording van de vragen die bij de methode horen. .

Er wordt gediscussieerd over het te kiezen programma: programma vier is wel erg omvangrijk, tegelijk moet het wel een programma zijn dat iets te betekenen heeft. Daarbij komen we uit op programma 1, als geheel of een van de twee deelprogramma's van programma 1. De werkgroep zal bestaan uit twee tot vier raadsleden met ondersteuning vanuit de griffie. Via de mail zullen de raadsleden

hiervoor worden gevraagd. Wellicht dat de werkgroep al eerder over de stukken kan beschikken, nadat deze eerst in het PO van de verantwoordelijke wethouder zijn besproken. Mevr. De Jong zal dit nagaan.

Over het algemeen is er een positieve grondhouding tav de methode Duisenberg, het is afwachten of deze methode echt wat kan betekenen voor de raad en de voorbereiding op het debat over de gemeenterekening.

3. Input voor sessie met accountant over de voortgangsrapportages

Deze sessie staat gepland voor 14 maart en de vraag aan de leden van het AC is wat ze willen meegeven om deze bijeenkomst tot een succes te maken. De voortgangsrapportages zouden als bijsturingsinstrument moeten fungeren en dat doen ze op dit moment niet. De omvang is wel erg groot, misschien zouden drie A-viertjes met een stoplichtenmodel wel meer informatie geven. Ook de frequentie en het tijdstip van bespreken in de raadscommissie zijn aandachtspunten. De bijeenkomst moet vooral een gesprek worden tussen accountant en raadsleden en niet alleen een presentatie van de accountant. Voorbeelden van andere gemeenten zijn welkom en met zoiets als een quiz kan de sessie aantrekkelijker worden gemaakt. Bij de voorbereiding zal ook de werkgroep innovatie P&C-cyclus worden betrokken.

4. Memo van de wethouder over innovatie P&C-cyclus

In het memo worden voor het lopende jaar drie verbetervoorstellen gedaan: het koppelen van de voortgangsrapportage met de voorgestelde begrotingswijzigingen; de verbetering van koppelen indicatoren opgenomen in de voortgangsrapportages met de begroting; het laten vervallen van de sleutelrapportages.

Dhr. Bolle kan zich in de eerste twee verbeterpunten wel vinden, de derde levert wat meer discussie op. Over het afschaffen van de sleutelrapportages zou eigenlijk niet het audit committee moeten besluiten, maar is dit meer een zaak voor het presidium. De aanwezige leden van het AC kunnen zich in beide voorstellen wel vinden. De sleutelrapportages zijn een aantal jaren geleden ingesteld naar aanleiding van de Europaparkaffaire. De vraag is welke toegevoegde waarde het nu nog heeft naast alle andere rapportages. Het zwaartepunt rond de fysieke projecten ligt veel meer rond de bespreking van de grondexploitaties. Afgesproken wordt dat de keuze over de sleutelprojecten aan het presidium wordt voorgelegd.

5. Stand van zaken verbeterplan

Dhr. Goldstein geeft aan er hard wordt gewerkt en dat zijn indruk is dat het goed loopt, er is inmiddels een goed ritme gevonden. In de managementletter komen nog een aantal zaken aan de orde, op dit moment is het signaal positief.

Wethouder Schroor merkt op dat de raad vandaag een memo ontvangt nav aanpassingen aan de beginbalans. De samenwerking loopt prima, accountant en organisatie lopen samen op.

Mevr. De Jong zegt dat de gekozen aanpak werkt, de volgende stap is om dit dan ook goed te borgen. Het is duidelijk dat iedereen de urgentie voelt en dat die urgentie breder in de organisatie wordt gedragen. De voortgang ligt op schema, maar het kost wel veel inspanning.

6. Rondvraag

- Nav een opmerking van dhr. Van der Meide wordt aangegeven dat over de inrichting en werkzaamheden van het audit committee na de herindeling alvast wordt nagedacht. Dat zal te zijner tijd ook hier in het AC aan de orde komen.
- Afsproken wordt dat er op 21 februari een extra bijeenkomst is waarbij de managementletter interim controle wordt besproken. De reguliere geplande bijeenkomst van 14 maart komt te vervallen. De notitie over de beginbalans is dan nog niet beschikbaar, overigens is deze volgens de accountant vrij technisch. Mochten er aspecten in aan de orde komen die voor de raad belangrijk zijn, dan zal dit alsnog aan het audit committee worden voorgelegd, desnoods in een extra vergadering.

De voorzitter sluit de vergadering.

	Datum afspraak	Gemaakte afspraken	Status
1.	29 november	Vorbereiden workshop over rol en functie voortgangsrapportages, daarbij ook raadsleden Ten Boer en eventueel Haren uitnodigen	Sessie over VGR's staat gepland voor 14 maart
2.	29 november	Werkgroep uit AC denkt na over toepassing methode Duisenberg en komt de volgende keer met een nader voorstel.	
3.	24 januari		

Volgende extra bijeenkomst: woensdag 21 februari 2018 om 9.30 uur.