



datum	woensdag 6 september 2017 van 20.00 uur tot 22.00 uur
aanwezig	S. van Hameren (voorzitter), A. Draisma (CDA), S.A.J. van Megen (D66), H.P. Hammelburg (STERK Woerden), A. Bolderdijk (LijstvanderDoes), H.A. van Assem (Inwonersbelangen) en H.J. de Jonge (CU-SGP) O. Vliegthart (commissiegriffier, verslag) H.M.M. Haring (portefeuillehouder Financiën), V. Griessler (concerncontroller), A. van der Werf (directeur Bedrijfsvoering), P. Vonk (adviseur Governance)
afwezig	W. den Boer (STERK Woerden), M.H.T. van Noort (Progressief Woerden) en J.L.M. van Rensen (Inwonersbelangen)

1. Opening en mededelingen

De voorzitter opent de vergadering om 20.00 uur. De heren Den Boer (STERK Woerden) en Van Rensen (Inwonersbelangen) laten zich vervangen door heren Hammelburg en Van Assem. Mevrouw Van Noort (Progressief Woerden) is verhinderd.

2. Vaststellen agenda

De agenda wordt conform vastgesteld.

3. Vaststellen verslag vorige vergadering

Het verslag van de vergadering van 21 juni 2017 wordt ongewijzigd vastgesteld.

4. Planning en toezeggingen

- De financiële beheersverordening is vertraagd vanwege de wens om aan te sluiten bij een nieuwe VNG-modelverordening. De wethouder verwacht dat het mogelijk is om een concept-stuk in oktober te bespreken.
- Over de presentatie tijdens de begrotingsmarkt vindt nog afstemming plaats tussen de voorzitter, commissiegriffier en Mazars met het oog op het karakter, de toegankelijkheid en de inhoud van de presentatie. Het gaat erom dat de presentatie ook voor een niet-deskundige inzicht biedt in het belang, de mogelijkheden en de opzet van de gemeentelijke begroting. Een technisch verhaal is ongewenst.
- Het verzoek van de Rekenkamercommissie om de vergadering van 10 oktober bij te wonen wordt positief ontvangen. Dit afstemmingsoverleg wordt aan het begin van de vergadering geagendeerd.
- Met betrekking tot het *verbeterplan/evaluatie jaarrekening* wordt nog gekeken door de wethouder in hoeverre dit een relevant stuk is voor bespreking door de commissie.
- De planning wordt vastgesteld.
- De toezeggingenlijst wordt conform voorstel vastgesteld.

5. Stukken ter informatie

De heer Griessler licht zijn detachering bij de gemeente Alpen aan den Rijn toe. Daarover worden vragen gesteld door de leden.

6. Bestuursrapportage 2017

- Mevrouw Van Megen zou graag de programmadoelen in Excel willen ontvangen om te kunnen filteren. De heer Vonk gaat na of dat mogelijk is.
- In het raadsvoorstel en de rapportage zitten nog enkele fouten. Het lijkt erop dat de stukken niet de laatste versies zijn.
- Aandacht wordt gevraagd voor de technische of vage formulering van een aantal teksten in de rapportage. De rapportage wordt qua leesbaarheid gezien als een stap achteruit.
- De vraag of het overschot naar de algemene reserve moet gaan of naar het Fonds Infrastructurele Werken zal terugkomen bij de politieke behandeling in de commissie Middelen. Wethouder Haring geeft aan dat hij rekening heeft gehouden met de tekst van het Bestuursakkoord en de bestaande regelingen/afspraken.
- In januari 2018 spreekt de commissie over veranderingen in de P&C-cyclus. Hierbij zal ook aan de orde komen of het wenselijk is om op een eerder moment een extra rapportage uit te brengen.



- Er wordt gevraagd naar de overschrijding van de kosten van de accountant. Dit wordt vooral veroorzaakt door problemen/meerwerk met betrekking tot het Sociaal Domein, de werkwijze van de ambtelijke organisatie en de noodzaak tot correcties als gevolg daarvan. Volgend jaar moet een efficiëntere samenwerking op dit gebied mogelijk zijn.

Conclusies/afspraken

- Een Excelsheet met de programmadoelen wordt zo mogelijk op korte termijn toegestuurd..
- Een tekstueel aangepaste versie van het raadsvoorstel en de bestuursrapportage komt zo snel mogelijk naar de raad toe.

7. Bestuurlijke reactie op bevindingen accountant jaarrekening 2017

- Aandacht wordt gevraagd voor de ondertekening van stukken die aan de raad/auditcommissie worden gestuurd.
- Gevraagd wordt naar de verplichtingenadministratie in het Sociaal Domein. Dit onderwerp komt terug bij de evaluatie van de jaarrekening.

Conclusies/afspraken

- De afspraak wordt gemaakt dat stukken aan de auditcommissie in het vervolg bestuurlijk ondertekend worden (in plaats van ambtelijk).

8. Terugblik juni-overleg

- Wethouder Haring geeft aan dat naar zijn mening in het juni-overleg heldere kaders zijn gesteld. Hij vraagt zich nog wel af welke mate van toelichting nodig is voor de voorgestelde investeringen in het juni-overleg. Wanneer ben je voldoende als raad geïnformeerd om een besluit te nemen over de investeringen?
- De wethouder geeft in overweging om een extra bestuursrapportage vast te stellen over de periode tussen de begrotingsvaststelling en de eerste maanden van het nieuwe jaar (november – april). Hierdoor kan een resultaat al worden meegenomen bij het juni-overleg.
- De heer Van Assem stelt voor om in het vervolg voor het juni-overleg een aparte (volledige) vergadering te reserveren. Dit past bij wens om de rol van het juni-overleg in de P&C-cyclus te vergroten.
- Door enkele leden wordt het als positief ervaren dat door het Bestuursakkoord er meer invloed lijkt te zijn in het juni-overleg voor de fracties die geen vertegenwoordiger hebben in het college.
- Het verwachtingenmanagement over de voorstellen in het juni-overleg kan beter. Als je eerder weet dat investeringen eraan komen kan je rust brengen in het proces door een betere spreiding van voorstellen over de vergadermaanden. Er was sprake van een overvloed aan informatie in juni, terwijl er in de vergadering van de commissie Middelen van mei slechts één bespreekpunt op de agenda stond. De ambities vanuit de organisatie en college moesten al eerder bekend zijn geweest.
- Het is wenselijk om de opzet van het juni-overleg aan te sluiten bij de programma-opzet van de begroting.
- Het realisme rond het incidentele karakter van investeringen is een aandachtspunt.
- Nogmaals wordt aandacht gevraagd voor de intentie om elkaar niet te verrassen op het gebied van moties en amendementen.

Conclusies/afspraken

- De suggestie van de wethouder om een extra rapportage vast te stellen over de periode november-april wordt meegenomen in de vergadering van januari 2018 bij evaluatie van de P&C-cyclus.
- Het verzoek om een volledige vergaderavond te reserveren voor het juni-overleg wordt meegenomen naar het Presidium.
- Het juni-overleg dient qua opzet zo veel als mogelijk aan te sluiten bij de programmagewijze opzet van de begroting.



9. Verdeling programma's begrotingscommissies 11 en 12 oktober

Conclusies/afspraken

- De commissie adviseert de Agendacommissie om te kiezen voor scenario 1 uit het memo.

10. Rondvraag

Wethouder Haring licht toe dat er een majeure wijziging is qua vorm, opzet en inhoud bij programma 3 (Sociaal Domein) van de programmabegroting 2018-2021. Dit heeft ook gevolgen voor de verantwoording in de jaarrekening en bestuursrapportage.

11. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 22.00 uur.

Volgende vergaderingen Auditcommissie
10 oktober 2017