| | |
|---|---|
| **datum** | woensdag 5 februari 2020 |
| **aanwezig** | Birgitte van Hoesel (voorzitter, D66), Arjen Draisma (CDA), Jan-Hubert van Rensen (Inwonersbelangen), Florian van Hout (VVD), Lenie van Leeuwen (LijstvanderDoes), Marguerite Boersma (Progressief Woerden) en Kees Schouten (STERK Woerden)<br>Onno Vliegenthart (commissiegriffier)<br>Arthur Bolderdijk (wethouder)<br>Peter Klumpenaar (teammanager Financiën), Wilfred van Barneveld (concerncontroller), Paul Vonk (strategisch adviseur), Fred van den Berg (financieel adviseur) en Sofie Mani (auditor)<br>Arie Booij en Arjan Sallehart (accountant Publieke Sector Accountants, agendapunten 3, 4 en 8) |
| **afwezig** | Reem Bakker (Fractie Bakker), Wilma de Mooij (SP) en Daphne van der Wind (ChristenUnie/SGP) |

## 1. Opening en mededelingen

- De voorzitter opent de vergadering om 20.00 uur.
- De heer Bakker (Fractie Bakker), mevrouw De Mooij (SP) en mevrouw Van der Wind (ChristenUnie/SGP) zijn verhinderd. Mevrouw Boersma (Progressief Woerden) is later aanwezig.

## 2. Vaststellen agenda

De agenda wordt gewijzigd vastgesteld. Agendapunt 8 wordt direct na agendapunt 4 wordt behandeld, in aanwezigheid van de accountant.

## 3. Managementletter 2019: bespreking met college en accountant

- De accountant geeft een toelichting op de Managementletter. In het bijzonder gaat hij in op de rechtmatigheidsverklaring vanaf de jaarrekening 2021.
- Vragen vanuit de commissie worden gesteld over (het ontbreken van een) integrale verplichtingenadministratie, de invoering van Cumulus, de verantwoording van vorderingen van Ferm Werk op de balans van de gemeente, het ontbreken van een subsidiebeheersysteem, verkeerd gelopen aanbestedingsprocedures, de reactie van het college op de aanbeveling rond de prestatielevering, de verbetering van het bewustzijn in de organisatie ten aanzien van de financiële verantwoordelijkheid en beheersing en de rol van de raad bij de rechtmatigheidsverklaring. De vragen zijn afdoende beantwoord.

**Conclusies/afspraken**

- Het college wordt verzocht wordt om de rapportages van de IT-audit te delen met de commissie.
- Het college wordt verzocht wordt om de frauderisicoanalyse te delen met de commissie.
- In een volgende vergadering wordt de ontwikkeling van de interne controlefunctie en de bewustwording in de organisatie geagendeerd.

## 4. Overeenkomst accountant: bespreking offerte 2020-2022

**Conclusies/afspraken**

De griffier stelt een raadsvoorstel op voor de aanwijzing van de accountant.

## 8. Concept-raadsvoorstel Controleverordening 2019 en Controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2019

De Controleverordening en het Controleprotocol is in nauw overleg met de accountant tot stand gekomen. De commissie spreekt onder andere over de regels in deze verordening met betrekking tot de aanbesteding van de accountantscontrole. Vanwege de verwachting dat een volgende keer de accountantscontrole op een reguliere wijze wordt aanbesteed wordt de tekst niet aangepast.

**Conclusies/afspraken**

- De commissie adviseert de agendacommissie om het raadsvoorstel, zodra het aangeboden wordt aan de raad, als hamerstuk door te geleiden naar de raadsvergadering.

## 5. Vaststellen verslag vorige vergadering

**Conclusies/afspraken**

- Het verslag van de vergadering van 27 november 2019 wordt vastgesteld.
- De besluiten uit de verslagen worden in het vervolg toegevoegd aan de lijst met toezeggingen en acties.

## 6. Planning en toezeggingen

**Conclusies/afspraken**

- In verband met de gewenste aanwezigheid van de accountant zal de volgende vergadering gehouden worden op 9 juni i.p.v. 10 juni.
- Aan de actie inzake de digitalisering van de P&C-stukken wordt toegevoegd dat de digitalisering de mogelijkheid biedt om op eenvoudige wijze een Begroting in een oogopslag te genereren. De raad wordt op korte termijn in een themabijeenkomst geïnformeerd over de digitale omgeving.

## 7. Raadsvoorstellen Financiële verordening en nota Financiële Sturing

- Vragen worden gesteld over het systeem rond het opmerken van financiële afwijkingen door het college. Er is nog geen sprake van een geautomatiseerd systeem, maar uiteindelijk draait het om goed budgetbeheer.
- Vanuit de commissie worden vervolgens vragen gesteld over personeelsbeheer, het achteraf melden van het afwijken van afschrijvingstermijnen en de signaleringswaarden voor de schuldquote. De vragen zijn afdoende beantwoord.

**Conclusies/afspraken**

De commissie adviseert de agendacommissie de raadsvoorstellen als hamerstukken door te geleiden naar de raadsvergadering.

## 9. Raadsvoorstel notitie investeringsplanning

Toegelicht wordt door de wethouder dat in de investeringsplanning geen bezuinigingen zijn opgenomen. Het betreft een optimalisering van de planning van investeringen (excl. de grondexploitaties).

**Conclusies/afspraken**
In de vergadering is een aantal technische vragen beantwoord, waaronder de vraag over de relatie met de begroting 2020 en met de strategische heroriëntatie. De commissie adviseert de agendacommissie om het raadsvoorstel voor politieke beeld- en oordeelsvorming te agenderen voor de Politieke avond van 20 februari.

## 10. Rondvraag

**Conclusies/afspraken**
De wethouder meldt dat het onderdeel beleidsverantwoording van de jaarstukken begin april aan de raad wordt aangeboden.

## 11. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 21.45 uur.