



Agenda Auditcommissie 22 februari 2022 (20.00 – 22.00 uur)

1. Opening en mededelingen.

- Progressief Woerden, Lijst van der Does, VVD, CU-SGP en Woerden&Democratie hebben zich aangemeld voor deze vergadering.
- Aanwezig dhr. Draaisma (CDA), dhr De Regt, dhr. Van Driel, dhr. Den Boer (STERK Woerden), dhr. Booij, mevrouw Mani, dhr. Van Barneveld, mevrouw Van Hoesel en dhr. Van der Harst

2. 20.00 uur: Vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. 20.00 uur: Ingekomen stukken

a. RIB Normenkader 2021 Woerden

Het normenkader dat nu op de agenda staat is het normenkader voor 2021 die de accountant gebruikt voor de controle over de cijfers 2021 die zij in april/mei gaan uitvoeren. Vanaf het moment dat de rechtmatigheidsverantwoording groen licht heeft, zal het normenkader door de raad moeten worden vastgesteld. De verwachting is dat dit vanaf controlejaar 2022 is. Op dit moment is het nog een rechtmatigheidsverklaring die wordt afgegeven door de accountant maar vanaf 2022 is het een rechtmatigheidsverantwoording die wordt afgegeven door het college. Volgens de kadernota rechtmatigheid 2018 is het nu nog voldoende om dat de raad het normenkader kan bevestigen door het voor kennisgeving aan te nemen.

b. Controle verantwoordingsoverzicht SiSa 2021

Wordt ter kennisgeving aangenomen.

4. Management Letter, interim controle / IT audit ISAE 3402 Type 2 verklaring

De accountant geeft aan de er een positieve lijn is, de weg naar boven is ingezet. Er kan eerder actie ondernomen worden omdat de interne processen zijn verbeterd. Er moeten wel vervolgspraken gemaakt worden. Tevens is het proces rondom aanbestedingen verbeterd, de afwijking is afgenomen in relatie met voorgaande jaren. Er is nu steeds meer communicatie van te voren. Helaas is het nog niet allemaal 100% goed, hij zou het nu een 5,5/10 geven. Deze aarzeling zit hem ook in de aanloop naar de jaarrekening toe. Maar de gemeente komt van ver.

De voorzitter vraagt hoe het zit met de zachte maatregelen? Helaas zat corona dit in de weg om goed te onderzoeken. De voorzitter vervolgt met de vraag dat de rechtmatigheidstoets een jaar uitgesteld is. Als deze lijn vastgehouden wordt, kan die in 2023 doorstaan worden? De accountant antwoordt dat hij het vertrouwen heeft dat deze voldaan kan worden, in elk geval niet afgekeurd kan worden.

Dhr. Van Barneveld geeft de ambtelijke reactie: De gemeente is er nog niet en er is echt een beperkte bemensing, dit is een grote zorg. Zelfs om de 5,5 vast te houden moet er nog echt hard aan gewerkt worden. Externe hulp is wel prettig, maar of het een goedkeurende verklaring wordt kan niet gegarandeerd worden.

De wethouder geeft aan tevreden te zijn.

Mevrouw Mani stelt blij te zijn met de 5,5 want de gemeente begon met een achterstand. Dit,



gekoppeld aan de actualiteiten zorgt dat Woerden er relatief goed voor staat op dit moment. Er is een goede samenwerking met accountant en ze heeft vertrouwen in de jaarcontrole.

De voorzitter geeft aan dat er adviezen aan de raad gegeven worden: de raad moet nu bepalen waar het college in de toekomst rekening mee moet houden wanneer de verantwoording wel wordt goedgekeurd. De voorzitter zou graag nog een meer uitgebreide reflectie van het college zien. Dit moet er wel nog komen.

Vervolg: Dit is een punt wat vastgehouden moet worden en de griffie zorgt ervoor dat dit voor de nieuwe commissie op de agenda staat. Het college komt met een uitgebreidere reflectie.

5. VIC rapportage, status van de rechtmatigheidsverklaring

De gemeente zet mooie stappen, maar verder geen vragen aan de organisatie. Deze kritische rapportage getuigt van een degelijke houding qua onderzoeken.

Vervolg: geen.

De accountant verlaat hierbij de vergadering.

6. Budgetoverheveling 2021

Eerder werd dit in de najaarsrapportage gezegd: "In december a.s. worden u reeds de overhevelingen voor 2021 -> 2022 aangeboden. Hierin worden de afrekeningen voor onderstaand overzicht meegenomen". Dit is voor zover de commissie weet niet gebeurd, wanneer kunnen we deze verwachten?

Dhr. Van Driel: 23 maart komen er stukken voor de raadsvergadering van april. Uitvraag is intern gedaan, hier komt een bedrag van 1.3 miljoen uit. Er komen nog zaken bij en zal uiteindelijk tussen 1.5 en 1.9 miljoen zitten. Maar betrekkelijke lager dat eerdere jaren.

Vervolg: de stukken zullen 23 maart naar de raad worden gezonden, voor de raadsvergadering van 28 april.

7. Verbeterprogramma (status)

Dhr. Van Barneveld geeft op alle drie de onderstaande onderdelen een kort overzicht van de stand van zaken en de planning voor de toekomst.

a. **Status digitalisering P&C**

Pepperflow is in gebruik, maar de ambitie staat onder druk wegens de enorme hoeveelheid corona gevallen in het team.

b. **Prioriteiten en resultaten verbeterprogramma**

De organisatie neemt twee jaar de tijd om te kijken of iedereen op het gewenste kwaliteitsniveau kan komen. Men zit hier nu middenin. Teambuilding is ook een belangrijke deel hiervan, maar dat ligt helaas grotendeel stil door de maatregelen. Er is meer beleid rondom verantwoording opgesteld en geïmplementeerd. Daarnaast moet er een betrouwbare naleving van contracten komen, dit ligt veelal in de eerste lijn. Het grootste zorgpunt is bemensing.

c. **Planning implementatie**



De tijdigheid van de P&C cyclus moet geborgd worden, dat loopt. De rest vanaf april, eerste evaluatie komt in juni naar de raad.

Vervolg: dhr. Van Barneveld zal periodiek een dergelijke update blijven geven.

8. 21.40 uur: Rondvraag

Ter bespreking: wat wil deze auditcommissie overdragen aan de volgende auditcommissie?

Dhr. De Regt: de commissie moet consistent doorgaan: geef het proces de tijd en weinig hectiek als het kan. Stug en saai doorgaan, niet weer alles willen veranderen.

Dhr. Van Barneveld: vertrouwen in elkaar en de organisatie hebben en doorgeven. De organisatie doet enorm zijn best.

Dhr. Booij: Er is weinig vertrouwen vanuit de commissie naar de organisatie. Het is prettiger werken vanuit vertrouwen, dit maakt het dagelijkse werk soms confronterend, het zou fijn zijn als de nieuwe commissie hier naar kan kijken.

mevrouw Mani: Het is goed dat rechtmatigheid de volgende keer weer op de agenda staat. Laten we elkaar daarbij proactief over informeren.

Dhr. Draaisma: is helaas niet meer verkiesbaar en onthoudt zich van commentaar.

Dhr. Den Boer: Er is nog veel te doen, maar als de lijn consistent beter wordt dan is dat een goed vooruitzicht. Rustig consistent geluid klinkt als een zware opgave, maar wel goed.

Mevrouw Van Hoesel: het is soms ingewikkeld om te zien waar de auditcommissie over ging en wat meteen naar de raad ging, dit zou te verhelpen zijn door betere communicatie vanuit het college via de griffie naar de raad. Maar de organisatie heeft echt heel hard gewerkt om de raad te informeren en heeft een waar verbetertraject ingezet.

9. 21.50 uur: Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 21.02 aansluitend krijgt zij complimenten van de rest van de vergadering voor haar goede werk als voorzitter. Na de verkiezingen zal een nieuwe auditcommissie worden samengesteld, die zal besluiten wanneer zij weer bij elkaar zal komen.