



Besluitenlijst

Aanwezig: Birgitte van Hoesel (D66, voorzitter), Stan Droogh (Lijst van der Does), Lilian Biber (Progressief Woerden), Jan-Hubert van Rensen (Inwonersbelangen), Daphne van der Wind (CU-SGP), Ivo van der Tol (CDA), Kees Schouten (STERK Woerden), Martijn van Driel (Senior Business Controller), Jaap Pranger (Teammanager SFC), Jelmer Vierstra (Wethouder Financiën), Annemieke Strijers (raadsadviseur, secretaris)

Afwezig: Reem Bakker (Woerden&Democratie), Florian van Hout (VVD)

1. Opening en mededelingen

- Ivo van der Tol vervangt Job Meijeren als lid van de auditcommissie namens de fractie van het CDA.
- Reem Bakker en Florian van Hout hebben zich afgemeld.
- Ter kennisname: brief van de accountant over het verrekenen van de werkzaamheden voor de Sisa-regelingen.

2. Vaststellen agenda

Wordt vastgesteld.

3. Vaststellen besluitenlijst 6 december 2022

Wordt vastgesteld.

4. Verbeter- en Implementatieplan Financiële afdeling en Financiële Verordening

- Presentatie Jaap Pranger, Teammanager SFC

Bij zijn aanstelling op 1 december 2022 is hem gevraagd om een verbeterplan financiële functie. Na onderzoek en analyse presenteert hij het verbeterplan inclusief implementatie van de nieuwe financiële verordening.

In het verbeterplan worden verschillende verbeteracties voorgesteld die zijn gekoppeld aan bepaalde teams binnen de organisaties en zijn in een tijdpad gezet.

De nieuwe financiële verordening bevat artikelen die in de organisatie voor problemen zorgen en moeilijk uitvoerbaar zijn. Voorgesteld wordt naar die artikelen te kijken en te bespreken of deze gewijzigd kunnen worden, eventueel met kleurtjes die aangeven wat noodzakelijk, wenselijk etc. is.

Besluit:

De concerncontroller vervolgt het uitzetten van de acties uit het verbeterplan.

De concerncontroller maakt een voorstel voor aanpassing van de verordening (april). Deze wordt informeel besproken met een delegatie van de auditcommissie en gaat daarna naar de hele commissie tijdens een extra te plannen overleg in april. De delegatie bestaat uit Birgitte van Hoesel, Daphne van der Wind, Stan Droogh en Ivo van Tol.

- Financiële beheersing

Agendapunt wordt doorgeschoven naar de volgende vergadering.

5. Bestuurlijke reacties op managementletter 2022 en accountantsbrief jaarrekening 2021

Reactie op opmerkingen van de accountant over begrotingsrechtmatigheid had explicieter gegeven moeten worden.

Besluit:



Begrotingsrechtmatigheid zal in het verbeterplan financiële functie genoemd worden.

6. Terugkoppeling beoordelingscommissie aanbesteding nieuwe accountant

De aanbestedingsprocedure heeft geleid tot het selecteren van een nieuwe accountant. Het was een intens proces, mede door de gekozen selectiemethode.

Besluit:

Raadsvoorstel door naar raadsvergadering van 23 februari.

7. Raadsvoorstel Normenkader 2022 Woerden

Moet vastgesteld zijn voordat de accountant zijn controle afhandelt. Hoeft formeel dit jaar niet door de raad, volgend jaar wel.

Besluit:

Raadsvoorstel door naar raadsvergadering van 23 februari.

8. Plan van aanpak Motie verbetering begrotingsbehandeling

Verschillende fracties hebben wensen geformuleerd waarmee de raad beter in staat moet zijn om haar controlerende en kaderstellende rol te vervullen. Het college heeft hieruit vijf punten gedestilleerd.

1. Tijdige aanlevering van de P&C documenten, conform de Financiële Verordening en voldoende tijd voor behandeling in de raad.
2. Politieke bespreking zou meer bij de kadernota plaats moeten vinden in plaats van bij de begrotingsbehandeling in november
3. Minder fragmentering in aangeleverde documenten (Begroting, raadsvoorstel, CWP)
4. Koppelen van doelen aan bedragen, ook voor going concern activiteiten.
5. Realiteit van de begroting in relatie tot de najaarsrapportage en de septembercirculaire.

Besluit:

- Punt 1: het proces begrotingsbehandeling moet worden gepland door de raad, ofwel de agendacommissie.
- Punt 2: het college ambieert de ontwikkeling bij komend raadsvoorstel kadernota. Na het bespreken van de kadernota met auditcommissie evalueren of dat heeft geleid tot het politieke gesprek en het kaderstellen.
- Punt 3: Zoveel mogelijk in begroting vaststellen, niet in raadsvoorstellen. Wanneer begroting is vastgesteld, niet meer wijzigen.
- Punt 4: Het punt 'Koppelen van doelen aan bedragen' op de lange termijn agenda plaatsen. Lilian Biber heeft voorbeelden uit een cursus.
- Wethouder stelt voor een bijeenkomst te organiseren over 'hoe de begroting te lezen'.
- Punt 5: Het groeimodel kan zijn: bij de kadernota het politieke gesprek, daarna de begroting later aanleveren met septembercirculaire.
- De lijst met verbeterpunten regelmatig langsgelopen, bespreken welke punten op korte termijn opgepakt kunnen worden, anderen op een later moment.

9. Spoorboekje P&C cyclus 2023

Uitwerking van de P&C kalender 2023 conform de financiële verordening 2023 leidt tot een aantal bespreekpunten.



Besluit:

- Griffie en agendacommissie maken planning behandeling begroting waarin voldoende tijd is voor de verschillende onderdelen.
- In de fracties bespreken.
- Een volgende auditcommissie het spoorboekje vaststellen. De ambtelijke organisatie moet tijdig weten wanneer wat moet worden aangeleverd.

10. Planning en toezeggingen

- Er staan twee toezeggingen over schuldquote, dus een kan weg
- Extra vergadering nota grondbeleid en verbeterplan Financiële functie
- Na RIB schuldquote aanvragen PA via agendacommissie

Besluit:

Het overzicht wordt met bovenstaande wijzigingen aangepast.

11. Rondvraag

geen

12. Sluiting

Er zal een extra vergadering gepland worden.