

**Verslag vergadering audit-comité van
Dinsdag 9 april 2024 om 17.30 uur gemeentehuis (A 003)**

Opgemaakt door	Bart Bosmans (raadsadviseur)
Aanwezig	Michael Meijers (voorzitter), Bert van der Velden (plv. voorzitter), Fons Smits (lid) en Bart Bosmans (raadsadviseur) <u>Vanaf 18.00 uur:</u> Peter van Dijk (wethouder), Frank van Wel (domeinmanager bedrijfsvoering), Henk van Ham (Strategisch Financieel Beleidsadviseur), Harrie Verbon (Rekenkamer), Sander Schilders (accountant) en Barry Smeenk (accountant).
Afwezig	Mariël van Loenhout (concerncontroller)

1. Opening

Michael Meijers opent de vergadering om 17.30 uur zonder adviseurs, de adviseurs en accountant zijn vanaf 18.00 uur uitgenodigd en aanwezig.

Er wordt om 18.00 uur even een kort rondje gemaakt om met elkaar kennis te maken, in verband met de wisselingen in het Audit-Comité. Peter van Dijk meldt dat Mariël van Loenhout vanavond niet aanwezig is.

2. Vaststelling van de agenda

Op de agenda van vanavond staat de Nota waarderen, investeren en activeren (agendapunt 6). Deze is helaas pas laat aangeleverd, waardoor er weinig tijd is geweest om deze goed te bestuderen. Dit agendapunt wordt vanavond niet behandeld, en het raadsvoorstel zal dan zonder advies van het Audit-Comité in de commissie Algemene Zaken van 15 april 2024 worden behandeld.

3. Aanwijzen voorzitter en plaatsvervangend voorzitter

Michael Meijers wordt aangewezen als voorzitter van het Audit-Comité en Bert van der Velden als plaatsvervangend voorzitter. De onderbezetting van het Audit-Comité wordt besproken, en zal een aandachtspunt blijven richting de raad om leden aan te leveren.

4. Vaststelling van het verslag vergadering 30 januari 2024 en actiepuntenlijst

Mariël van Loenhout heeft een schriftelijke reactie gegeven via de mail. Deze mail is pas laat in de middag verstuurd en niet naar het gehele Audit-Comité. Het is lastig gezien haar afwezigheid om deze mail te behandelen, omdat er geen reactie terug kan worden gegeven. Er wordt besloten om het verslag van 30 januari 2024 volgende vergadering pas vast te stellen.

Naar aanleiding van de actiepuntenlijst:

- Actiepunt 1 en 2 zijn grijs gemaakt en zullen van de actielijst worden verwijderd. De financiële verordening en controleverordening zijn vastgesteld op 6 februari 2024.
- Actiepunt 3 wordt besproken en wordt doorgeschoven naar Q3/Q4.
- Actiepunt 5 wordt ook afgedaan. De titel van het actiepunt dekt de lading niet meer. Zeker met wisselingen in de bezetting van audit is het raadzaam dit scherp te houden. De bedoeling van dit punt is periodiek terugblikken op P&C-producten om daar leer- en verbeterpunten uit te halen. 'Terugblik P&C-producten' wordt als vast onderwerp op de agenda gezet vanaf volgende vergadering.

***Verslag vergadering audit-comité van
Dinsdag 9 april 2024 om 17.30 uur gemeentehuis (A 003)***

- Bij actiepoint 6 geeft de wethouder aan dat het college bij de 1e burap 2024 expliciet besloten heeft om vanaf de 2e burap 2024 steeds een paragraaf toe te voegen aan P&C stukken waarmee in de monitoring van de bezuinigingsopgave wordt voorzien. De wethouder heeft dat ook in de raad toegezegd. Besloten wordt om dit actiepoint nog te laten staan tot na de 2^e burap 2024.
- Actiepoint 7 blijft nog staan. De wethouder bekijkt dit actiepoint nader, en komt hierop terug.

5. Kennismaken accountant en bespreken Board-Letter 2023

De twee accountants stellen zich kort voor en leggen uit wat voor (controle-)werkzaamheden zij doen/hebben gedaan voor de gemeente Goirle. De Board-Letter wordt uitgebreid toegelicht door de accountants.

6. Nota waarderen, investeren en activeren

Deze wordt niet besproken.

7. Planning volgende vergadering Audit-Comité 2024, verzetten Audit-Comité 1 oktober 2024

De geplande vergadering van 1 oktober 2024 wordt op verzoek van de accountants verplaatst naar 24 september 2024 om 19.00 uur. Het volgende overleg met adviseurs en accountant is gepland op 4 juni 2024 om 19.00 uur.

De griffie zal vóór 4 juni 2024 een overleg plannen met het Audit-Comité zonder adviseurs.

8. Rondvraag

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

9. Sluiting

De voorzitter sluit om 19.01 uur de vergadering.