

**Verslag vergadering audit-comité van
Dinsdag 30 januari 2024 om 17.30 uur gemeentehuis (A 009)**

Opgemaakt door	Bart Bosmans (raadsadviseur)
Aanwezig	Nancy Jansen (voorzitter), Michael Meijers (plv. voorzitter), Peter van Dijk (wethouder), Mariël van Loenhout (concerncontroller), Henk van Ham (Strategisch Financieel Beleidsadviseur). Harrie Verbon (Rekenkamercommissie) en Bart Bosmans (raadsadviseur).
Afwezig	Jeroen Straathof (lid), Fons Smits (plv. lid), Frank van Wel (domeinmanager bedrijfsvoering).

1. Opening

De voorzitter Nancy Jansen opent om 16.30 uur de vergadering. Bericht van verhindering ontvangen van Jeroen Straathof, Fons Smits en Frank van Wel.

2. Vaststelling van de agenda

Jeroen Straathof heeft een mail gestuurd met bespreekpunten voor dit overleg. Deze punten worden meegenomen tijdens de vergadering. De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Vaststelling van het verslag vergadering 18 december 2023 en actiepuntenlijst

Na aanleiding van het verslag:

- punt 5 'Terugblik op reeds besloten P&C producties' merkt Mariël van Loenhout op dat het agendapunt bedoeld was om op te halen; welke feedback kunnen we meenemen ter verbetering? Hebben we nu een volledige weergave van wat er teruggegeven is? Het advies om iedere keer terug te kijken op de reeds besloten P&C producten in het Audit-Comité, wat werkt er nu wel en wat werkt er nu niet. Daarnaast is het ook wenselijk om een raadsbreed beeld te krijgen van de behoefte die er ligt en dit mee te nemen naar het Audit-Comité.

Michael Meijers geeft aan dat het hier gaat om de 'kleine kwaliteit', we hebben iets geproduceerd en daar kijken we op terug (PDCA). We hebben natuurlijk ook de 'grote cyclus' lopen, hiermee bedoel ik de afspraken die zijn gemaakt naar aanleiding van het Rekenkamerrapport en de acties die daarop volgde (grotere slag).

Mariël van Loenhout geeft aan dat het hier gaat om te kijken per P&C-productie (kleinere slag), welke 'quick-wins' kunnen we op korte termijn realiseren.

Michael Meijers en Nancy Jansen geven aan dat wat er in het verslag staat hetgeen is wat het nu is. Bij de eerstvolgende P&C-productie kijken we terug met de op- en aanmerkingen die nu gemaakt zijn.

Na aanleiding van de actiepuntenlijst:

- Harrie Verbon merkt op dat actiepunt 1 en 2 ook afgerond zijn. Besloten wordt om deze grijs te maken, zodat deze volgende vergadering van de lijst af kunnen.
- Actiepunt 4 is grijs en wordt van de actiepuntenlijst gehaald.
- Naar aanleiding van actiepunt 5 stelt Mariël van Loenhout de vraag; wat is nu precies het actiepunt? Er wordt aan de actiepuntenlijst toegevoegd dat dit het kwaliteitscriterium is wat bij iedere terugblik van een P&C-productie op de agenda staat.

**Verslag vergadering audit-comité van
Dinsdag 30 januari 2024 om 17.30 uur gemeentehuis (A 009)**

Er wordt een discussie gevoerd naar aanleiding van het verslag en actiepuntenlijst over ‘wat is nu het uiteindelijke doel van het Audit-Comité?’ Hierbij wordt ook de huidige bezetting van het Audit-Comité besproken, maar ook de geringe belangstelling van de fracties om iemand af te vaardigen voor het Audit-Comité. Goed om hier nog op een later stadium op terug te komen.

4. Ontwikkelingen

Geen ontwikkelingen te melden momenteel.

5. Informatie over de voortgang doorontwikkeling Planning & Control en evaluatie t.o.v. de gestelde doelen uit het raadsbesluit

Mariel van Loenhout geeft een presentatie en neemt het Audit-Comité mee in de voortgang van de doorontwikkeling tot nu toe. De contouren hiervan zijn besproken bij [agendapunt 5 van het Audit-comité van 23 februari 2022](#).

Vanuit de leden van het Audit-Comité wordt gesproken om de doorontwikkeling niet over de hele linie meteen geheel door te voeren, maar meer te starten vanuit een onderdeel (pilot). Wethouder van Dijk geeft aan hier over na te denken en mogelijk met een voorstel richting het Audit-Comité te komen. Mogelijk het plannen van een werk-/brainstormsessie hiervoor plannen met een grotere afvaardiging vanuit de raad.

6. Presentatie beoogde opzet jaarplanning P&C

Er wordt kort stilgestaan bij de [Raadsinformatiebrief van 19 december 2023 over de jaarplanning P&C 2024](#). Ook wordt een toelichting gegeven over de verplaatsing van de thema-avond Jaarverantwoording 2023 van 30 januari 2024 naar 19 maart 2024.

7. Proces financiële verordening

Doordat het Audit-Comité in december 2023 door omstandigheden is verschoven én door de volle agenda op 18 december 2023 heeft er geen discussie plaats kunnen vinden in het Audit-Comité naar aanleiding van de voorliggende verordening. Hierdoor heeft er ook geen toelichting (beeldvorming) kunnen plaatsvinden vanuit de organisatie. Op 11 januari 2024 heeft er wel een gesprek plaatsgevonden om e.e.a. nog toe te lichten.

Nancy Jansen geeft aan dat het haar had verbaasd dat na deze toelichting nog een paragraaf van de financiële verordening was toegevoegd zonder mededeling, waardoor deze wijziging ook niet mee had kunnen worden in het advies van het Audit-Comité.

8. Ophalen behoefte vorm Perspectiefnota 2025

Er wordt een mail gestuurd vanuit de griffie aan de fractievoorzitter voor input, om zo de behoefte van de gehele raad mee te nemen.

9. Planning data vergaderingen Audit-Comité 2024

De vergaderingen met adviseurs staan nu gepland op de dinsdagen van 17.30-19.00 uur. Jeroen Straathof heeft via de mail aangegeven pas vanaf 20.00 uur te kunnen vergaderen. Nancy Jansen

***Verslag vergadering audit-comité van
Dinsdag 30 januari 2024 om 17.30 uur gemeentehuis (A 009)***

geeft aan dat zij ook liever later start met de vergadering. Michael Meijers geeft aan de woensdagmiddag niet meer te kunnen. Vanuit de organisatie wordt aangegeven dat 20.00 uur te laat is om te starten. Besloten wordt om de vergaderingen met adviseurs te starten om 19.00 uur i.p.v. 17.30 uur. De griffie past dit aan op het raadsinformatiesysteem.

10. Rondvraag

Michael Meijers vraagt in welke commissie de P&C producten worden besproken. Bart Bosmans geeft aan dat de Perspectiefnota en de Begroting worden besproken in een gecombineerde commissievergadering. De Burap's worden besproken in de commissie AZ. Michael geeft aan dat hij liever ziet dat de Burap's worden behandeld in een gecombineerde commissie, omdat in deze commissie twee raads- of commissieleden aan tafel mogen zitten i.p.v. alleen de fractievoorzitter bij AZ. Besloten wordt om een advies te doen vanuit het Audit-Comité aan de agendacommissie om de Burap's ook te bespreken in een gecombineerde commissievergadering.

Harrie Verbon geeft aan dat de sollicitatieprocedure van het lid van de Rekenkamer, accounthouder voor de gemeente Dongen, succesvol is afgerond. De benoeming en beëdiging van dit lid zal plaatsvinden in de raadsvergadering van 26 maart 2024.

11. Sluiting

De voorzitter sluit om 19.30 uur de vergadering.