

Aanwezig	<u>Audit-comité</u> Michael Meijers, voorzitter; Bert van der Velden, plaatsvervangend voorzitter; Fons Smits, lid. Cees Wonnink, lid. <u>College</u> Guus van der Put, wethouder Financiën. <u>Ambtelijke organisatie</u> Lislore Nabben, concerncontroller. Frank van Wel, domeinmanager Bedrijfsvoering; Rochelle Strik, Financieel beleidsadviseur. <u>Baker Tilly (accountant)</u> Sander Schilders, accountant; Barry Smeenk, accountant. <u>Griffieteam</u> Bart Bosmans, raadsadviseur (verslag)
Afwezig	n.v.t.

1. Opening

De voorzitter opent om 17:58 uur de vergadering en heet iedereen van harte welkom.

2. Vaststelling van de agenda

Besluit

Het audit-comité stelt de agenda ongewijzigd vast.

3. Vaststelling van het verslag van de vergadering van dinsdag 3 december 2024

Dhr. Van der Velden merkt op dat de griffie nog zijn vraag zou beantwoorden waarom agendapunt 3 lijkt te ontbreken in het verslag van dinsdag 24 september.

Dhr. Bosmans geeft aan dat bij het vaststellen van de agenda van de vergadering van 24 september 2024 het audit-comité heeft besloten eerst de inhoudelijke agendapunten 4 en 5 te behandelen in verband met de aanwezigheid van de accountant, en daarna de agendapunten 3, 6 en 7.

Dhr. Meijers vraagt of er weer een actelijst kan worden gemaakt voor het audit-comité. Dhr. Bosmans geeft aan deze toe te voegen bij het verslag.

Besluit

Het auditcomité stelt het verslag van de vergadering van dinsdag 3 december vast. De griffie zal voor komend overleg een actielijst bij het verslag toevoegen.

4. Bespreken management letter 2024 met de accountant

De Board-Letter wordt uitgebreid toegelicht door de accountants aan de hand van de managementsamenvatting. De accountants hebben de afgelopen periode de controle uitgevoerd, en met name gekeken naar de processen die uiteindelijk straks moeten leiden tot een getrouwe jaarrekening en een getrouwe rechtmatigheidsverantwoording daarbij.

De interim controle heeft begin november plaatsgevonden, daarna stelt de accountant de managementletter op. Deze wordt als eerste besproken met de portefeuillehouder en daarna met het gehele college. Dit gesprek is half december geweest en het college heeft de raadsinformatiebrief opgesteld. De stukken worden daarna door de accountant definitief gemaakt en deze zijn begin januari ontvangen. Nadat de board-letter en raadsinformatiebrief besproken zijn in het audit-comité zal deze definitief worden aangeboden aan de raad, na wat kleine aanpassingen qua volgtijdelijkheid.

De datum van het audit-comité van 27 mei is met de accountant afgestemd, deze datum wordt vastgelegd als streefdatum en is dan ook een mooie mijlpaal om naartoe te werken. Ook in verband met het aanleveren van de stukken voor de commissievergadering van 3 juni 2025.

Besluit

Het auditcomité besluit de datum van 27 mei 2025 vast te leggen voor het bespreken van de jaarrekening 2024. De managementletter is besproken met het audit-comité. Na aanpassing van de Raadsinformatiebrief wordt deze aan de raad aangeboden.

5. Plan van aanpak doorontwikkeling P&C-cyclus

De voorzitter, Dhr. Meijers, heeft op 14 januari 2025 in de commissie Algemene Zaken (AZ) de oproep gedaan om deel te nemen aan de werkgroep (denktank). Deze oproep is tevens opgenomen in het weekbericht. Er is één aanmelding ontvangen, namelijk Mw. Janssen (GVGR) wil graag deelnemen in deze werkgroep. De voorkeur wordt uitgesproken dat niet de leden van het audit-comité plaatsnemen in deze werkgroep.

De concerncontroller, Mw. Nabben, ligt het plan van aanpak toe naar aanleiding van de memo. Het resultaat van de werkgroep is tweeledig, enerzijds de programma teksten, en anderzijds helder krijgen waar de informatiebehoefte van de raad ligt. Om vervolgens een advies te formuleren vanuit de werkgroep "hoe om te gaan met de P&C-producten".

Actie

De leden van het audit-comité overleggen binnen hun fractie wie er deel wil nemen aan deze werkgroep en geven dit door aan de griffie. Daarnaast zal er door de griffie in het weekbericht een herhaalde oproep worden opgenomen.

6. Rondvraag

Geen van de aanwezigen maakt gebruik van de rondvraag.

7. Sluiting

De voorzitter sluit om 18:42 uur de vergadering onder dankzegging van ieders komst en inbreng.

Actiepuntenlijst audit-comité

Datum	Actie	Wie	Stand van zaken
28-1	De aangepaste RIB wordt aan de raad aangeboden.	wethouder/ controller	
28-1	Oproep werkgroep doorontwikkeling P&C door leden audit-comité	leden	
28-1	Oproep werkgroep doorontwikkeling P&C in weekbericht	griffie	