

CONCEPT AGENDA AUDITCOMMISSIE

Contactpersoon
 Laurette Vermeulen
 T 078 - 770 2555
 E l.vermeulen@dordrecht.nl

Datum	Dinsdag 18 april 2023
Tijdstip	16.00 – 17.30 uur
Locatie	Vergaderkamer 3
Voorzitter	Jacques Katif
Genodigd	<ul style="list-style-type: none"> - Leden auditcommissie - Wethouder P. Heijkoop vanaf agendapunt 4 - M. Steehouwer van BDO vanaf 16.15 uur - Y. van Kempen namens P&C bij agendapunt 6

- 1. Opening** 5 min.

- 2. Besluitenlijst auditcommissie van 14 februari** 5 min.

Bijlagen:

 1. Besluitenlijst auditcommissie van 14 februari 2023
 2. Besluitenlijst auditcommissie (besloten deel) van 14 februari 2023

- 3. Werkplan auditcommissie** 20 min.

Context: Doel van dit agendapunt is te komen tot een (concept) werkplan.
 Per raadsperiode benoemt de commissie onderwerpen en speerpunten die worden opgenomen in het werkprogramma van de commissie. De commissie stelt het werkprogramma vast en stuurt het ter informatie naar de raad.

Bijlagen:

 1. Samenvatting ingevulde uitvraag
 2. Bespreekmemo concept werkplan

- 4. Bespreken Financiële verordening** 20 min.

Context: De concept financiële verordening is in de vorige auditcommissie geweest ter consultatie en is nu aangeboden aan de agendacommissie/gemeenteraad. Het is aan de auditcommissie om de gemeenteraad (al dan niet) schriftelijk te adviseren voor de besluitvorming.

Bijlagen:

 3. Raadsvoorstel Vaststellen Financiële verordening gemeente Dordrecht 2023
 4. Definitieve Financiële verordening 2023 DROP 23-03
 5. Toelichting financiële verordening gemeente Dordrecht 2023
 6. Memo rechtmatigheidsverantwoording bij FV 2023
 7. Bijlagen van de financiële verordening, te weten:
 - a. Nota lokale heffingen
 - b. Nota Risicomanagement & Weerstandsvermogen
 - c. Nota onderhoud kapitaalgoederen
 - d. Financieringsstatuut en Nota garantstellingen en leningen
 - e. Nota verbonden partijen
 - f. Nota Grondbeleid 2018 "Regie op Exploitatie"
 - g. Nota reserves en voorzieningen
 - h. Afschrijvingsbeleid

Betreft Agenda raads werkgroep Omgevingswet
Datum 11 februari 2020

5. Bespreken Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 1 min.

Context: Zie [Memo Uitstel behandeling Financiële verordening en Nota risicomanagement en weerstandsvermogen](#).

Het memo is niet gereed en is in de planning doorgeschoven naar Q2.

6. Ter informatie: Stand van zaken en vooruitblik jaarrekeningcontrole en kadernota

Context: Actualiteiten en mondeling bericht over de voortgang van Yolanda van Kempen, A.P.J.M. (Yolanda) van Kempen, Coördinator Jaarrekening, Team Planning & Control en Marc Steehouwer, BDO. De jaarrekening stond in de jaarplanning gepland voor de auditcommissie van mei, de P&C planning gaat uit van agenderen in de auditcommissie van juni. Voor de kadernota is het memo bijgesloten dat vandaag aan de agendacommissie is aangeboden waarop u desgewenst kunt reageren.

Bijlage: Memo kadernota v2 voor agendacommissie 18-2

BESLOTEN DEEL VERGADERING

5 min.

De vergadering vervolgt in beslotenheid en de voorzitter / secretaris verrichten hiervoor de formaliteiten

7. Bespreken Management Letter met wethouder - GEHEIM

20 min.

Context: Om beslotenheid is verzocht gezien de aard van het besprokene, een ML.

Doel agendapunt is het bespreken van het ML met wethouder Peter Heijkoop en Marc Steehouwer, BDO. Het ML is op 11 april in de vergadering van B&W. Cf. besluit auditcommissie 14-2 n.a.v. agendapunten 4 en 5 is de wethouder uitgenodigd bij de bespreking van het ML. Zie ook het besluit van 14 februari hierbij:

- *De auditcommissie wacht de Management Letter af en wil deze met de wethouder bespreken*
- *Op langer termijn (van ca. 6 maanden) verwacht de auditcommissie een plan van aanpak om te bespreken, met graag een reflectie en aanpak op de uitdagingen op de korte en middellange termijn*
- *De auditcommissie doet een appel aan de wethouder om de auditcommissie op de hoogte te houden als er tussentijds toch zaken optreden die meldenswaardig zijn, of als de voortgang van acties tussentijds teleurstelt.*

Bijlage: Memo proces ML stadscontroller dd. 24-3-23

8. Vooruitblik volgende auditcommissie

5 min.

Nader te bepalen

9. Rondvraag

5 min.

10. Sluiting vergadering