

**OPENBARE BESLUITENLIJST
AUDITCOMMISSIE DORDRECHT VAN 10 DECEMBER 2024**

OPENING

1 Opening, mededelingen en vaststellen agenda

Besluit

De agenda wordt gewijzigd vastgesteld, omdat er een nieuw agendapunt wordt toegevoegd: 3) Reflectie accountant op raadsvoorstel Route naar Perspectiefnota

2 Vaststellen van het concept verslag en de besluitenlijst van 22 oktober 2024

Besluit

De besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld.

STUKKEN TER BESPREKING

3 Reflectie accountant op RV Route naar Perspectiefnota

Besluit

Accountant dhr. Steehouwer geeft een reflectie op de omvang van de zoekopdracht in relatie tot het om te buigen bedrag, het gevraagd bestuursbesluit van het raadsvoorstel Route naar PPN 2026 dat bij de raad van december ligt om af te hameren. Daarvan is de kern dat het zorgvuldig is dat er meer besparingen worden uitgewerkt dan strikt nodig lijkt, dat kan namelijk ook nodig zijn om frictiekosten te dekken (beoogde besparingen die niet (snel) genoeg kunnen worden gerealiseerd). Ook wijst accountant op landelijke ontwikkelingen die nog helderheid moeten geven over bijvoorbeeld tekorten in jeugdhulp. Commissie stelt hierover vragen en neemt er kennis van.

4 Halfjaarlijks gesprek wethouder: Voortgang In Control-programma

Besluit

Dhr. Versluis geeft een korte presentatie over de voortgang van het In Control-programma, wethouder Van der Kruijff geeft een introductie en hierna gaan auditcommissieleden in gesprek met de wethouder over tijdelijke krachten, vacatures en de wetgeving ter voorkoming van schijnzelfstandigheid. Daarnaast vraagt commissie naar de ambitie ten opzichte van de kwaliteit van financiële

beslispunten in het algemeen: hierop zegt dhr. Versluis toe dat de memo standaardformulering financiële beslispunten is vastgesteld in het college en bij de auditcommissie-februari zal liggen ter informatie. Dit memo moet leiden tot verbeterd leesbare financiële beslispunten in alle raadsbesluiten.

5 Septembercirculaire 2024 - Raadsvoorstel

Besluit

Auditcommissie krijgt een presentatie over het raadsvoorstel van dhr. Van der Heijden, en besluit geen advies uit te brengen over het raadsvoorstel, dat als hamerstuk bij de gemeenteraad ligt.

6 Financiële verordening – consultatie 1 van 2

Besluit

Auditcommissie geeft inbreng op de nieuwe financiële verordening aan de hand van een consulerend presentatie door mevr. De Graaf. Mevr. Boom vraagt naar de notitie overhead. Deze is onderdeel van de BBV én wordt ook een interne notitie. Mevr. Boom en dhr. Klerk geven in overweging mee dat een nieuwe raad wellicht minder goed direct een beeld kan vormen over de gewenste aanpassingen, aangezien de intentie is de vernieuwde verordening aan de nieuwe raad aan te bieden.

Auditcommissie is het eens met de voorgestelde uitgangspunten en planning. BDO reflecteert op de concept verordening, die door hen is gezien: deze is eenvoudiger, logischer en bevat de juiste elementen voor raad en college.

7 Opvolging aangenomen motie M16/Grip en Sturing op risicovolle projecten - consultatie

Besluit

Er wordt door dhr. Versluis en mevr. Van Ommeren een consulerende presentatie gegeven over de invulling van motie M16. Diverse suggesties worden gedaan, bijvoorbeeld over: de definitie van een risicovol project/programma, het relatie tussen de monitor en p&c, het niveau (een heel programma of een specifiek project hierbinnen), het gelijkschakelen van het niveau van doelen waarover wordt gerapporteerd, de wijze waarop de monitor wordt geagendeerd (welke gesprekspartner, altijd in de auditcommissie of via agendacommissie) en de actie om een project als 'risicovol' te benoemen, dit moet zowel door raad als college kunnen worden gedaan. Auditcommissie stemt in met het proces en kijkt uit naar het vervolg in mei.

STUKKEN TER INFORMATIE

8 Definitief auditplan BDO

9 Auditcommissieplanning 2025

TENSLOTTE

10 Rondvraag

Besluit

De auditcommissie vraagt een verduidelijkend memo of presentatie aan de stadscontroller over de Financiële conditie van gemeenten op basis van jaarrekeningen 2023 (VNG rapportage) en het 'cijfer' van Dordrecht. Dit kan in februari op de agenda van de auditcommissie komen.

11 Sluiting