

**OPENBARE BESLUITENLIJST
AUDITCOMMISSIE DORDRECHT VAN 24 NOVEMBER 2021**

1 Opening, mededelingen en vaststellen agenda

Besluit

De commissie wordt digitaal gehouden via Teams om leden die gezondheidsklachten hebben, en om die reden geadviseerd wordt thuis te blijven, ook de gelegenheid te geven om aan de vergadering deel te nemen.

De commissie stelt de agenda ongewijzigd vast.

2 Vaststellen van de besluitenlijst van 14 september 2021

Besluit

De commissie stelt de besluitenlijst van 14 september 2021 vast.

**3 Vaststellen Controleplan, controleprotocol en normenkader 2021
gemeente Dordrecht - Raadsvoorstel**

Besluit

De commissie stemt in met de keuzes die de accountant maakt in het Controleplan 2021 en heeft hierop geen aanvullingen. Het voorzien in een introductie in de controlefunctie voor nieuwe raadsleden wordt positief ontvangen. De Auditcommissie besluit het Controleplan, controleprotocol en normenkader 2021 via de Commissie Bestuur en Middelen door te sturen aan de raad ter vaststelling.

4 Voorstel uitwerkingsrichting van (ingetrokken) motie M25

Besluit

De commissie steunt in grote lijnen de voorstellen zoals die in de memo zijn genoemd. Concrete verbetervoorstellen worden besproken. Ten aanzien van het genoemde drempelbedrag (aanbeveling 3) wordt ter overweging meegegeven dit bedrag per programma kan verschillen. Er is consensus over het feit dat bij grote overschrijdingen of politiek gevoelige voorstellen of wijzigingen deze expliciet aan de raad dienen te worden voorgelegd. De uitwerking van de aanbevelingen en de keuzes die de raad hierin kan maken, zullen worden meegenomen in de concept-nota Kiezen, Sturen en Verantwoorden.

5 Kiezen, Sturen, Verantwoorden: proces 2022

Besluit

De commissie kan zich in grote lijnen vinden in de voorgestelde aandachtspunten die een plek krijgen in de nota Kiezen, Sturen en Verantwoorden. Aanvullend zou ook de informatievoorziening in de projectbladen opnieuw overwogen kunnen worden, in relatie met de wijze waarop de raad grote of risicovolle projecten wenst te bespreken (aan de orde geweest in de Auditcommissie van 14 september). Kanttekeningen die naar voren worden gebracht (zie verslag) worden ambtelijke meegenomen in de op te stellen nota. De commissie staat kritisch tegenover de voorgestelde planning, zij wil de nieuwe raad ook de kans geven om verbetervoorstellen in de verantwoording en P&C cyclus aan te dragen. Bij een vaststelling in april 2022 is hiertoe te weinig gelegenheid. Afgesproken wordt dat het college in ieder geval in februari een bespreekstuk aan de Auditcommissie voorlegt waarin de lijnen waarlangs de nota KSV wordt opgezet zijn uitgewerkt. De commissie kan bij die gelegenheid ook bespreken hoe de nieuwe raad (en die nieuwe Auditcommissie) optimaal in de gelegenheid kan worden gesteld om een inbreng te hebben op de inrichting van de P&C-cyclus voor de komende periode.

6 Advies Jaarverslag / Jaarrekening

Besluit

De Auditcommissiebesluit het advies Jaarverslag via de Commissie Bestuur en Middelen door te sturen aan de raad ter vastlegging.

7 Agenda vergadering 2 februari 2022

Besluit

De commissie constateert dat er veel onderwerpen te bespreken zijn voor de commissie van 2 februari. Besloten wordt de actualisatie Nota Grondbeleid door te geleiden naar de commissie Bestuur en Middelen. Het voorbereiden van de vervolg-stresstest hoeft niet nogmaals besproken te worden (reeds aan de orde geweest in de vergadering van 9 juni).

De bespreekonderwerpen voor de vergadering van 2 februari worden: vervolg Kiezen, Sturen en Verantwoorden, de rechtmatigheidsverantwoording door de gemeente over 2022 en de bevindingen van de accountant bij de managementletter.

8 Voorstel korte vergadering 18-01-2021, 19.30 uur, t.b.v. bespreken Nota onderhoud kapitaalgoederen en Nota Garantstellingen en leningen

Besluit

De commissie besluit dat het niet nodig is een extra vergadering te beleggen voor deze twee financiële nota's. Beide nota's zullen worden doorgezonden aan de commissie Bestuur en Middelen, die kan beoordelen of de nota's nog bespreking behoeven of als hamerstuk naar de raad kunnen worden gezonden.

9 Vaststellen Beleidsnota garantstellingen en leningen gemeente Dordrecht 2021 - Raadsvoorstel

Besluit

Zie voorgaande agendapunt. De Auditcommissie besluit deze nota ter agendering door te geleiden naar de Commissie Bestuur en Middelen.

10 Rondvraag**Besluit**

De heer Van der Meer vraagt wat precies de afspraken zijn over fysiek danwel digitaal vergaderen. De voorzitter antwoordt dat vergaderingen vooralsnog fysiek worden gehouden binnen de daarvoor gemaakte afspraken i.v.m. corona. Daar is voor deze avond van afgeweken om leden die is geadviseerd thuis te blijven toch in de gelegenheid te stellen de vergadering bij te wonen.

11 Sluiting**Besluit**

De vergadering is gesloten.