

**OPENBARE BESLUITENLIJST
AUDITCOMMISSIE DORDRECHT VAN 22 NOVEMBER 2022**

1 Opening, mededelingen en vaststellen agenda

Besluit

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2 Vaststellen van de besluitenlijst van 11 oktober 2022

Besluit

De besluitenlijst van 11 oktober 2022 wordt ongewijzigd vastgesteld.

3 Controleplan 2022 BDO

Besluit

Het controleplan wordt gepresenteerd door BDO en toegelicht. Er worden diverse suggesties en aandachtspunten door o.a. dhr. van der Meer en dhr. in 't Veld gegeven:

- aandacht voor langetermijnnuitdagingen en de anticipatie hierop door de gemeente
- aandacht voor de vroegere oplevering van rapportages
- aandacht voor risico's van verschillen in de waardering van het grondbedrijf

Er moet nog worden onderzocht hoe en aan welke Gemeenteraadsvergadering het controleplan kan worden aangeboden. De auditcommissie wordt hierover geïnformeerd per mail door de griffie en beslist op basis van het raadsvoorstel of zij met medegeving van deze input de gemeenteraad adviseert het controleplan af te hameren.

4 Nota risico management en weerstandsvermogen

Besluit

Agendapunten 4 en 5 worden gezamenlijk behandeld. Het memo wordt mondeling toegelicht door interim-teamleider P&C dhr. Rutten. De auditcommissie uit begrip voor de noodzaak van prioriteren bij team P&C en geeft aan dat kwaliteit voor snelheid moet gaan. Tegelijkertijd geven zij aan dat de twee nota's belangrijke stukken zijn o.a. in het licht van samenwerking tussen raad en college.

5 Uitwerking kiezen sturen en verantwoorden in nota financiële verordening

Besluit

Agendapunten 4 en 5 worden gezamenlijk behandeld. Het memo wordt mondeling toegelicht door interim-teamleider P&C dhr. Rutten. De auditcommissie uit begrip voor de noodzaak van prioriteren bij team P&C en geeft aan dat kwaliteit voor

snelheid moet gaan. Tegelijkertijd geven zij aan dat de twee nota's belangrijke stukken zijn o.a. in het licht van samenwerking tussen raad en college.

6 **Tussenrapportage stresstest Energiekosten door BDO (Presentatie)**

Besluit

De onderzoeksopzet en voorlopige uitkomsten worden gedeeltelijk gepresenteerd en er worden vragen over gesteld door de commissie. De auditcommissie besluit dat de definitieve resultaten vervolgens kunnen worden geagendeerd bij de auditcommissie zelf. Met het oog op de resterende tijd in de vergadering wordt deze presentatie eerder afgerond en wordt verwezen naar de presentatie.

7 **Rol auditcommissie bij jaarrekening**

Besluit

Dit agendapunt wordt niet behandeld i.v.m. tijdsdruk en komt op de agenda van een volgende auditcommissie.

8 **Rol auditcommissie - RKC**

Besluit

Dit agendapunt wordt niet behandeld i.v.m. tijdsdruk en komt op de agenda van een volgende auditcommissie.

9 **(Workshop)planning auditcommissie 2023**

Besluit

Dit agendapunt wordt niet behandeld i.v.m. tijdsdruk en komt op de agenda van een volgende auditcommissie.

10 **BESLOTEN Aanbesteding accountant 2023-2027**

Besluit

De begeleidingscommissie en dhr. van Dijk (concerncontroller) lichten - na het opleggen van geheimhouding op de bijlage en datgene dat wordt besproken daarover - toe hoe er tot een voorstel gunning accountantsdiensten is gekomen. Met complimenten voor de inzet beslist de auditcommissie het raadsvoorstel door te sturen aan de gemeenteraad van 29 november. De geheimhouding geldt ook voor de gemeenteraad en geldt tot 5 december.

11 **Rondvraag**

Besluit

Er is geen rondvraag

12 **Sluiting**

Besluit

De voorzitter sluit de vergadering.