



---

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>datum</b>    | dinsdag 18 juni 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>aanwezig</b> | Arjen Draisma (CDA), Daphne van der Wind (CU-SGP), Jan-Hubert van Rensen (Inwonersbelangen), Reem Bakker (Fractie Bakker), Lenie van Leeuwen (LijstvanDerDoe), Rianne Vrolijk (STERK Woerden), Florian van Hout (VVD), Saskia van Altena (D66), Marieke van Noort (Progressief Woerden) en Kees Schouten (STERK Woerden)<br>Onno Vliegthart (commissiegriffier)<br>Arthur Bolderdijk (wethouder)<br>Daniëlle Rijnders (teammanager Financiën), Wilfred van Barneveld (concerncontroller), Judith van Luling (adviseur Financiën) en Sofie Mani (auditor)<br>Arie Booi en Arjan Sallehart (accountant Publieke Sector Accountants) |

---

## **1. Opening en mededelingen**

- De voorzitter opent de vergadering om 20.00 uur.
- Mevrouw De Mooij (SP) is verhinderd. Een aantal leden wordt vervangen door een fractiegenoot. De voorzitter wordt vervangen door de plaatsvervangend voorzitter, de heer Draisma.
- Mevrouw Rijnders meldt de commissie dat zij op korte termijn stopt als teammanager Financiën. Na het zomerreces start zij als raadsadviseur voor de gemeenteraad van Utrecht.

## **2. Vaststellen agenda**

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

## **3. Vaststellen verslag vorige vergadering**

De heer Van Rensen vraagt naar de toelichting op de inhuur van derden in de jaarrekening. Mevrouw Rijnders geeft aan dat dit in de jaarstukken (p. 96) is verwerkt.

### **Conclusies/afspraken**

Het verslag van de vergadering van 5 juni 2019 wordt ongewijzigd vastgesteld.

## **4. Planning en toezeggingen**

### **Conclusies/afspraken**

De planning en toezeggingen worden ongewijzigd vastgesteld

## **5. Jaarstukken 2018**

De heer Booi (PSA) geeft een toelichting ([presentatie](#)) op de bevindingen van het accountantsteam. Hij verwacht dat de controleverklaring voor de raadsvergadering van 11 juli aan de raad aangeboden kan worden. De griffie zal de raad informeren als dit stuk aangeboden is aan de raad. De verwachting is dat er een goedkeurende verklaring wordt afgegeven, onder voorbehoud van nader onderzoek naar inkoop en aanbesteding.

Er is bijzondere aandacht vanuit de commissie en de accountant voor:

- de post debiteuren Ferm Werk;
- rapporteringstoleranties;
- aanbeveling commissie BBV voor het niet meer onttrekken van werkelijke lasten van een activiteit of project aan een reserve maar de (bij de raadsbesluit) begrote lasten, wat kan leiden tot een te grote onttrekking aan de reserve;
- het ontbreken van onderhoudsvoorzieningen.



Vervolgens wordt er door mevrouw Rijnders en wethouder Bolderdijk een [presentatie](#) gegeven over de totstandkoming van de jaarstukken 2018.

**Conclusies/afspraken**

- Het college bereidt een aanpassing van de Financiële verordening voor i.v.m. de werkwijze rond het onttrekken van bedragen aan reserves (begroot vs. werkelijk).
- Een raadsvoorstel voor een nieuw controleprotocol volgt.
- De accountant biedt de controleverklaring en accountantsverslag aan voor de raadsvergadering op 11 juli.
- De wijziging van de jaarstukken zal leiden tot aanpassing van het raadsvoorstel, dat tijdig zal worden aangeboden aan de raad voor de besluitvorming op 11 juli.
- Het college biedt nog een bestuurlijke reactie op het accountantsverslag aan de raad aan.

**6. Onderzoek concerncontroller naar onvolkomenheid kosten Jeugdzorg in begroting 2019-2022**

De heer Van Barneveld licht de resultaten van zijn onderzoek toe. Mevrouw Rijnders geeft daarbij aan welke gevolgen de constatering van de omissie heeft gehad voor haar team (Financiën).

**Conclusies/afspraken**

Het rapport wordt met een raadsinformatiebrief aan de raad aangeboden.

**7. Rondvraag**

- De heer Van Rensen stelt n.a.v. de [beantwoording](#) van zijn vragen over de kostenverdeling Woerden-Oudewater dat er een omissie in de dienstverleningsovereenkomst zit met betrekking tot de investeringen die Woerden doet in de organisatie. De heer Draisma vraagt vervolgens naar de mogelijkheden van een structurele begroting voor de ambtelijke organisatie. Wethouder Bolderdijk stelt dat hij conform de afspraken uit het coalitieakkoord daar op dit moment niet voor kiest en dat er voorstellen voor de businesscase aan de raad worden voorgelegd, waarbij eenmalige investeringen dienen te leiden tot structurele besparingen.
- De heer Draisma vraagt de wethouder naar de verwerking van de adviezen van Deloitte over de investeringsplanning, waar momenteel een amendement voor in voorbereiding is. Wethouder Bolderdijk geeft aan dat verwerking van de adviezen op dit punt voor de eerstvolgende begroting nog niet mogelijk is.

**8. Sluiting**

De voorzitter sluit de vergadering om 22.20 uur.