



Datum	Woensdag 15 juni 2021
Aanwezig	Birgitte van Hoesel (voorzitter, D66), Jan-Hubert van Rensen (Inwonersbelangen), Lenie van Leeuwen (LijstvanderDoes), Coby Franken (Progressief Woerden), Kees Schouten (STERK Woerden), Reem Bakker (Woerden voor Democratie), Arjen Draisma (CDA), Daphne van der Wind (ChristenUnie/SGP) en Florian van Hout (VVD)
	Mark Tobeas (griffier)
	Liesje Wanders (adjunct-griffier)
	Ad de Regt (wethouder Financiën)
	Wilfred van Barneveld (concerncontroller)
	Paul Vonk (bestuursadviseur Financiën)
Afwezig	Wilma de Mooij (WeDo politiek)

1. Opening en mededelingen

De voorzitter opent de vergadering om 20.00 uur.

Er zijn geen mededelingen.

2. Vaststellen agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Vaststellen besluitenlijst 20 januari 2021

Wethouder de Regt geeft aan dat hij (en niet burgemeester Molkenboer) aanwezig was bij de vergadering van de auditcommissie op 10 maart jl.

Het verslag wordt met inachtneming hiervan ongewijzigd vastgesteld.

4. Herziening Financiële verordening (concept)

De voorzitter licht de werkzaamheden van de tijdelijke werkgroep die met de herziening van de Financiële verordening aan de slag is gegaan toe.

Deze werkgroep is unaniem ingenomen met de energieke samenwerking en met dit resultaat. Op onderdelen binnen dit concept werd uiteraard binnen de werkgroep van mening verschild, maar er is sprake van grote overeenstemming over de grote lijnen van dit concept. Het is een afgewogen geheel geworden. Bij behandeling door de raad is uiteraard ruimte om voorstellen tot wijzigingen in te brengen.

Er wordt een aantal kritische vragen gesteld die aanleiding geven tot de volgende afspraken:

- In de verordening wordt ook een bepaling over financiële onderschrijvingen opgenomen;
- Verliezen worden ten laste van de algemene reserve Grondbedrijf geboekt. In de verordening zal worden opgenomen dat eventuele winsten ook (ten gunste) van deze reserve worden geboekt.

De voorzitter geeft aan dat het de bedoeling is dat een nieuwe verordening per 1 januari 2022 in werking treedt. De werkgroep hoopt dat de volgende gespreksronde(s) en (politieke) behandeling van dit stuk op dezelfde constructieve wijze plaatsvinden als de behandeling van vanavond.

5. Voorjaarsrapportage 2021



Op de vraag wat precies de rol van de auditcommissie is bij de behandeling van de Voorjaarsrapportage en de Kadernota, legt de griffier uit dat de auditcommissie geen andere formele rol heeft ten aanzien van de Kadernota en ten aanzien van de Voorjaarsrapportage en andere bestuursrapportages dan het adviseren over de opbouw en inrichting ervan. De auditcommissie zou zijns inziens hooguit een advies aan de raad kunnen uitbrengen over bijvoorbeeld de ontwikkeling van de schuldquote als gevolg van de in de Voorjaarsrapportage en Kadernota voorgestelde investeringen en overige maatregelen.

6. Kadernota 2022

De auditcommissie adviseert de raad er alert op te zijn dat de schuldquote niet groeit. Daarvoor dient de raad een beter inzicht te krijgen in de ontwikkeling van de schuldquote n.a.v. de voorgestelde investeringen. Bij ieder voorstel in de Kadernota dient het effect op schuldquote inzichtelijk gemaakt te worden.

Wethouder De Regt zegt toe dat hij de raad voor donderdag 17 juni a.s., wanneer de Kadernota staat geagendeerd voor de Politieke Avond, zal informeren over het effect van de in de Kadernota voorgestelde maatregelen en investeringen op de ontwikkeling van de schuldquote.

Er wordt afgesproken dat Birgitte van Hoesel bij behandeling van de kadernota tijdens de raadsvergadering als eerste het woord zal krijgen om namens de auditcommissie een financieel-technisch advies te geven over de schuldquote.

7. Meerjarenperspectief grondexploitaties

Nog niet alle leden van de auditcommissie hebben het MPG kunnen inzien. Daarom wordt afgesproken dat de griffie de geheime documenten aan de aanwezige leden van de auditcommissie zal sturen, waarna het MPG tijdens de vergadering van 29 juni opnieuw zal worden geagendeerd. Daarvoor wordt ook Erik van Vliet (adviseur plan- en vastgoedeconomie) uitgenodigd. Hem wordt gevraagd een toelichting te geven op het MPG en de auditcommissie uit te leggen hoe het document te doorgronden.

8. Stand van zaken Verbeterplan financiën en interne beheersing

De concerncontroller geeft de stand van zaken m.b.t. de controle van de jaarrekening weer. Het controleproces van de accountant loopt nog. Er wordt diepgaand gecontroleerd. De interne controles zijn inmiddels wel afgerond. Voor ligt nu een concept-jaarrekening. Het kan zijn dat er door de accountant nog constatering worden gedaan die aanleiding geven voor de nodige wijzigingen. Het controleverslag van de accountant zal de volgende auditcommissie (29 juni a.s.) worden gepresenteerd.

De voorzitter benadrukt dat de commissie niet op het laatste moment een evt. aangepast jaarrekening met het accountantsverslag wil ontvangen.

Ten aanzien van de interne beheersing herhaalt de concerncontroller dat een aantal zaken nog niet goed op orde is en dat de financieel-administratieve kennis nog zorgelijk is en o.a. zit in de kwaliteit van medewerkers.

9. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 21.57 uur.