

## **BESLUITENLIJST** vergadering 16 september 2020

### **Aanwezig:**

De heer G.J.M. Groot , voorzitter  
De heer M. Timmerman, griffier / secretaris  
De heer L.J.M. Schagen, lid  
De heer H.J. Vinke, lid  
De heer J.J.A.S. Houtenbos, wethouder Financiën  
Mevrouw A.G. Dehé, controller  
De heer J. Olij, accountant (bij punt 1 t/m 5)  
De heer S. Schoen, Internal Auditor  
De heer H. van der Aar, teammanager Financiën

### **Afwezig met kennisgeving:**

Mevrouw H.J.C. Welage, gemeentesecretaris

#### **1. Opening.**

De voorzitter heeft de vergadering om 13.30 uur geopend.

#### **2. Vaststellen van de agenda.**

De agenda is ongewijzigd vastgesteld.

#### **3. Vaststellen besluitenlijst van 27 mei 2020 en naar aanleiding van.**

De besluitenlijst is ongewijzigd vastgesteld. Geen punten naar aanleiding van.

#### **4. Auditplan accountant (controle aanpak 2020).**

Aan de door de accountant in het plan opgenomen bijzondere aandachtspunten heeft de commissie toegevoegd: Verhuuropbrengsten accommodaties (zijn de inkomsten conform de afgesloten contracten, begrote opbrengst).

De griffier vraagt de fracties VVD en CDA of zij nog andere aandachtspunten. De uitkomst hiervan wordt ingebracht in de volgende vergadering.

#### **5. Raadsbrief rechtmatigheidsverantwoording.**

De commissie ziet geen noodzaak voor een specifieke adviesrol bij de voorbereidingen voor het raadsvoorstel.

De commissie heeft uitgesproken:

- Bestaande verantwoordingsgrens van 1% continueren, zeker in het eerste jaar.
- Voor afwijkingen geldt: er mogen geen afwijkingen zijn en als die er zijn dan altijd de raad informeren, daarna zo nodig bespreken in de auditcommissie. Alleen de auditcommissie informeren is not done.

Er zou voorafgaand aan de bestuurlijke behandeling van het raadsvoorstel, een themabijeenkomst georganiseerd kunnen worden voor de beeldvorming, feitelijke informatie (Beemster en Purmerend gezamenlijk?).

## 6. Ontwikkelingen verbetering voorspellend karakter documenten P&C cyclus.

De commissie heeft kennis genomen van de memo van 8 september en is positief over deze ontwikkeling.

## 7. 1e Tussenrapportage / begrotingsbijstelling 2020.

De commissie heeft aandacht gevraagd voor de leesbaarheid van de tabel financieel resultaat. Deze tabel moet in één oogopslag kunnen laten zien of er meer of minder is uitgegeven dan er aan baten is ontstaan. Dit is in de huidige opzet niet zonder enige rekenwerk vast te stellen. Deze verbetering is toegezegd.

Uit de rekensom blijkt dat er meer is uitgegeven dan er aan extra inkomsten uit het Gemeentefonds is toegekend.

In de commissie is aangekondigd dat wordt gewerkt aan een verbetering van het overzicht van onder- en overschrijdingen. Deze verbetering moet tot uitdrukking komen in de 2<sup>e</sup> tussenrapportage. Dit ziet de commissie als een positieve ontwikkeling. Ook is aangekondigd dat de 2<sup>e</sup> tussenrapportage een beter beeld zal geven van de financiële gevolgen voor de gemeente als gevolg van het coronavirus.

De commissie adviseert positief over de verantwoording. Het politieke oordeel is aan de raad.

## 8. Actielijst en termijnagenda.

### - Actielijst:

Toevoegen bij het beoogde jaarlijkse overleg met de auditcommissie Purmerend: afstemming over het proces rechtmatigheidsverantwoording.

### - Terminagenda:

De vergadering van 11 november wordt 18 november en daarin worden behandeld: de 2<sup>e</sup> turap en de managementletter.

## 9. Rondvraag.

Hiervan is geen gebruik gemaakt.

## 10. Sluiting.

Sluiting om 14.45 uur.