

Besluitenlijst Auditcommissie d.d. 28 juni 2021

NOT21-0147

Aanwezig: A. Harren (voorzitter)
A. Grim
N. Troost
C. Kwint
B.M.M. de Jong (commissiegriffier)

Verder: wethouder B. Fintelman, hoofd afdeling FIC S. Chin, concern controller B. Roeleveld

Verhinderd: F. de Bont

Nr.	Onderwerp:	Actie:
-----	------------	--------

001 Opening

De voorzitter opent de digitale vergadering om 18.30 en geeft aan dat de heer De Bont verhinderd is.

002 Vaststellen besluitenlijst d.d. 25 mei 2021

Er wordt door mevrouw Grim een vraag gesteld over de actie bij agendapunt 4, het rekenkamerrapport Toezicht en Handhaving. De actie is inmiddels verholpen doordat het advies van de auditcommissie is toegevoegd aan het raadsvoorstel dat op 6 juli 2021 op de raadsagenda staat.

De besluitenlijst wordt ongewijzigd vastgesteld.

003 Bespreking jaarstukken gemeente Heerhugowaard 2020

De heer Ron Knoester geeft een toelichting op de jaarrekening 2020 en geeft aan dat er een goedkeurende verklaring gegeven zal worden. Veel zaken zijn goed opgepakt. Wel zijn er een aantal aandachtspunten en een paar fouten geconstateerd.

- Sociaal Domein: er is een goede grip op de eerdere forse onzekerheden ten aanzien van de zorg in natura. Restant onzekerheid van 73.000eu is verklaarbaar doordat er met een aantal zorgaanbieders nog geen afspraken zijn gemaakt. PGB is ook een onzekere factor. Er is niet gekozen voor aanvullende werkzaamheden om de prestatielevering vast te stellen.

- Europese aanbestedingen: aantal onrechtmatigheden te herkennen. Er is in een aantal gevallen ten onrechte niet aanbesteed. Deze onrechtmatigheid ten aanzien van de aanbestedingsregels over 2020 bedraagt zo'n 1,1 miljoen euro. Dit is opgenomen in de jaarstukken van de WLH en daar kunnen verbeterlagen op worden gemaakt.
- HalteWerk: bij de uitvoering van de TOZO-regeling door HalteWerk is sprake van een formele fout wegens het niet in alle gevallen controleren of er een geldig identificatiebewijs is gegeven. Daarnaast ook een fout geconstateerd in de informatie vanuit HalteWerk. De organisatie had een positief resultaat in 2020 en de deelnemende gemeenten van de GR krijgen hiervan een deel terug. Dit bedrag blijkt uit de controle lager te zijn dan van te voren ingeschat.

De auditcommissie spreekt haar waardering uit over de jaarrekening 2020, de resultaten die weergegeven zijn en de duidelijkheid en leesbaarheid van het document. Een aantal leden stelt nog vragen aan de accountant en portefeuillehouder ten aanzien van HalteWerk, aanbestedingsregels, grondexploitaties en het Arhi-budget.

De voorzitter en commissiegriffier stellen een concept advies op. De leden van de auditcommissie krijgen dit toegestuurd en daarna kan het advies aan de raad worden aangeboden.

004 Communicatie

Dit agendapunt wordt niet benut wegens de afspraken gemaakt bij punt 3.

005 Rondvraag en sluiting

Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.

De voorzitter sluit de digitale vergadering om 19:15 uur.