



Verslag werkgroep financiële verantwoording

3 juni 2019, 19.00 in vergaderzaal 0.36

1. Opening en vaststellen agenda (19.00)

2. Verslag werkgroepsvergadering 7 februari 2019

De griffie vraagt na bij de rekenkamer wanneer het onderwerp voor het rekenkameronderzoek 2^e helft 2019 bekend is.

3. Voorbereiden evaluatieavond PC-Instrumenten 4 juli: kadernota, voorjaarsnota, jaarrekening

De werkgroep heeft eerder besloten op 4 juli een evaluatieavond over de PC-instrumenten 'kadernota, voorjaarsnota en jaarrekening' te willen organiseren voor alle geïnteresseerde raadsleden en fractievertegenwoordigers.

A. Ingestemd wordt met het doel van de evaluatie zoals hieronder verwoord. Dit doel wordt nadrukkelijk overgebracht op de deelnemers.

Doel wat we willen bereiken:

- a) op basis van het delen van ervaringen,
- b) suggesties en ideeën verzamelen (is het gezamenlijk oordeel)
- c) om de P&C instrumenten beter (effectiever en efficiënter) te maken
- d) zodat de raad meer inzicht heeft en beter kan sturen

B. Gelet op het natuurlijke moment in de P&C cyclus en gelet op de hoeveelheid werk wordt de evaluatie beperkt tot de Voorjaarsnota 2019 en de Kaderbrief 2020.

C. Elk vertegenwoordigend lid van de werkgroep gaat de evaluatie binnen zijn eigen fractie voorbereiden, en vraagt hiertoe één of meer fractieleden om deze stukken door te nemen, om vervolgens de vragen en suggesties die er zijn te verzamelen. Voor de vragen kan gebruik worden gemaakt van de 8 dan wel 4 toetsingscriteria. Zie hiervoor het overzicht met de 8 criteria en/of de samenvatting in 4 bespreekthema's. De insteek is vragen en ideeën te verzamelen en daar 'geen oordeel' over hebben.

D. Een aantal leden van de werkgroep financiële verantwoording (dhr. Roskam, dhr. Caarels, dhr. Kramer, dhr. De Kloe) maken op korte termijn een afspraak om de evaluatieavond van 4 juli voor te bereiden (aanpak, werkvorm en presentatie resultaten). Belangrijk is dat de werkgroepsleden duidelijkheid hebben over wat er van hun wordt verwacht op de evaluatieavond zodat zij de vraag aan de fractieleden met die wetenschap kunnen uitzetten. Suggesties voor de werkvorm die gedaan zijn in de vergadering zijn:

- Werken met voorbeelden uit de stukken in combinatie met de vraag hoe helder en inzichtelijk dit is voor de raadsleden.
- Gebruik de ambitie die raadsleden hebben en ga met hen op onderzoek uit hoe ze dit in het financiële proces kunnen verwerken.

4. Bespreken voorstel accountant "boardletter"

De accountant heeft onlangs op verzoek van de accountant een voorstel gedaan voor een boardletter.



De werkgroepsleden staan positief tegenover het voorstel dit vanaf komend jaar in te voeren, niet met terugwerkende kracht over het jaar 2018. De werkgroepsleden leggen het voorstel terug in alle fracties.

Twee vragen die gesteld worden:

- Kan de accountant een geanonimiseerd voorbeeld van een boardletter aanreiken?

Antwoord van de accountant per mail:

Gegeven de vertrouwelijkheid vind ik het wat (te) lastig om een board-letter te anonimiseren. Uiteraard is het geen punt en eenvoudig te realiseren om namen weg te halen cq te 'blacklinen', echter uit de tekst is vaak toch een koppeling te maken naar regio/gemeente wat indruist tegen onze geheimhouding.

- Zijn er andere BLNP-gemeenten geïnteresseerd, en is dan een zachter prijsje mogelijk?

Dhr. De Brouwer stelt de vraag aan de andere gemeenten.

5. Rondvraag

6. Sluiting (20.00)

Planning werkgroep financiële verantwoording

Donderdag 27 juni 2019 (18.30, voorafgaand aan de informatieavond): Accountantsrapport en jaarstukken.

Donderdag 4 juli 2019: Evaluatieavond pc-instrumenten met werkgroep en geïnteresseerden (Voorjaarsnota, Kadernota en Jaarrekening)

Maandag 8 juli 2019 (19.00): Evaluatie met de werkgroep op rapport van bevindingen accountant (zijn jullie tevreden met het 'product' zoals de accountant dit geleverd heeft).

Donderdag 5 september 2019 Themabijeenkomst met uitleg accountant over rechtsmatigheidsverklaring.

De data van de werkgroepsvergaderingen na de zomervakantie worden op 8 juli 2019 vastgesteld.