



## Werkgroep Financiële Verantwoording

Verslag 12 juni 2023

Aanwezig raad:

Marcel Sturkenboom (vrz), Albert Kramer, Vincent Kramer, Niels Wassenaar, Frank de Wit, Jaap Bouman, Tom Kuipers, Vincent Kramer, Wout van de Brink, Peter van Breugel (verv. Martijn Kraa), Ina Schutte (griffier).

Afwezig raad: Martijn Kraa,

Aanwezig organisatie:

wethouder Vos, Helen Verhoef (Bjorn van den Brink), Bert de Brouwer, Annemarie Smals.

Aanwezig Eshuis Accountants: niet aanwezig

Aanwezig Rekenkamer: Marjolein Barel en Mark Pen

### 1. Opening en Vaststellen agenda (18.00 uur)

### 2. Verslag van vergadering werkgroep 3 april 2023 (zie GO) – vastgesteld met 3 opmerkingen

Punt 3 “vorige raad” = vorige raadsperiode

Punt 4 verslag 10 oktober 2022.

Punt 8 planning: jaarrekening 2022.

### 3. Stand van zaken bevindingen controle Jaarwerk 2022

Vos geeft update: signaal van accountant dat controle niet afgerond is op vergadering 29 juni'23. Uitdaging is om verklaring van accountant te krijgen. Dit is nog niet zeker. Voorstel om de werkgroep bijeen te roep op 26 juni, accountant kan dan werkgroep meenemen in verslag van bevindingen. Dit moeten we niet meer willen. Proces met accountant moet naar voren in de jaarkalender. Laten we er van leren en naar de toekomst afspraken over maken.

Bert de Brouwer: goede hoop dat het gaat lukken. Voorbehoud want er kan altijd nog iets tussenkomen. Op 26 juni a.h.v. samenvattingsrapport van bestuurlijke rapportae. Inhoudelijke bespreking in de werkgroep in september.

Kramer, Albert: vorig jaar ook dezelfde planning. Welke garantie hebben we nu dat het volgend jaar wel beter wordt opgepakt.

Sturkenboom: in presidium is duidelijk gezegd dat 6 juni dit jaar niet aan de orde is.

Van den Brink: volgend jaar staat 7 juli voor vaststelling. Laten we aangeven dat jaarrekening een week eerst vastgesteld moet kunnen worden.

Vos: ik concludeer dit moet anders.

Sturkenboom: IC leverde geen bijzonderheden op. Het zou toch in juni al niet mogelijk zijn?

Vos: stel dat het niet lukt, dan overleg in presidium hoe besluit over formele jaarrekening met accountantsverklaring.

>> **Afspraak** onder voorbehoud op 26 juni om 18.30 uur. Uitloop 6 juli.

### 4. Korte onderwerpen financieel

#### a. toelichting door Bert de Brouwer van de praatplaat bij rechtmatigheidsverantwoording

Bert de Brouwer: praatplaat is bedoeld om gesprek te faciliteren. Wat staat er in de kern, wat is vastgesteld, hoe gaan we zien dat de raad de verantwoording pakt, in monitor.

Pilot over nieuwe werkwijze is in Putten uitgevoerd over controlejaar 2022. Dit stemt positief. Dat wat we bedacht hebben blijkt te werken.

Werkgroep spreekt dank uit voor het werk dat er in is gestoken. Compliment.

>> **Verzoek:** Plastificeren voor raadsleden.

#### b. brief provincie Utrecht inzake Begrotingscirculaire 2024 en Meerjarenraming 2025-2027

Smals: toets en op reële en structurele begrotingspositie. Repressief toezicht voor 2024 en 2025 geen probleem, voor erna is het een uitdaging. Verwachting dat analyse meicirculaire beschikbaar is, naar

raad via memo of RIB. Nieuwe paragraaf over "Nieuwe overheid". Dit onderwerp moet zich doorontwikkelen.

>> **Afspraak:** griffie ontvangt de brief nogmaals. Deze wordt bij de stukken gevoegd.

c. TOEGEVOEGD DOOR INA, op verzoek ambtenaar die raadsvoorstel heeft geschreven: de statutenwijziging Violà (raad 29 juni) vraagt om een afstemmingsoverleg tussen raad en bestuur Voilà. Dit overleg is financieel georiënteerd daarom wordt het in de werkgroep aangedragen. Op verzoek van Bernd Kikkers wordt gezocht naar 1 of 2 leden uit de werkgroep om met ambtenaren en Voilà tot een rapportagestructuur te komen die beantwoordt aan de informatieplichten en verantwoording zoals beschreven in de wet.

>> **Afspraak:** parkeren voor volgende vergadering 26 juni. Voila en/of ambtenaar werken een korte notitie uit.

#### 5. Stavaza lopend onderzoek Verbonden Partijen

Pen: Onderzoek is vandaag afgerond. Conceptrapport vandaag verstuurd aan college voor bestuurlijke reactie. Aanbieding aan de raad voor het zomerreces, afhankelijk van datum bestuurlijke reactie.

#### 6. Stavaza doorwerkingsonderzoek risicomanagement sociaal domein

Pen: bestuderen van de stukken. Verwachting dat RK na de zomer zal rapporteren.

>> **Afspraak:** dit wordt besproken bij de Uitwisseling over Sociaal Domein, planning september.

#### 7. Bespreken raadsvoorstel RV Instellen lokale rekenkamer Leusden

Pen: Aanpassing van samenwerking en verordening is nodig wegens verandering landelijke regelgeving (bijlagen op GO, zie gemeenteraadsvergadering 29 juni).

Barneveld is gastgemeente.

Pen: Toelichting op personele bezetting. Voorzitter neemt afscheid. Pen is voorgedragen als voorzitter. Nieuw lid geworven dat in september wordt voorgedragen voor benoeming.

#### 8. Onderzoeksplanning Rekenkamer 2024

De werkgroep draagt de volgende onderwerpen aan:

- onderzoek zoals in Amersfoort over kloof tussen inwoners en stadbestuur.
- onderzoek naar effectiviteit van de raad.
- onderzoek naar effectiviteit van gemeentebestuur.
- onderzoek naar vastgoedbeleid, beheer en verduurzaming van vastgoed gemeente Leusden (3xvoorgesteld). Waarom zit de raad met zoveel vragen over hoe vastgoedbeleid gevoerd wordt in Leusden. Hoe staan onze panden ervoor? Wat zou beter kunnen?

Smals: In CUP staat vastgoedbeleid als nieuw beleid, kan dit conflicten opleveren?

Vos: voorstel om te signaleren dat vastgoedbeleid veel vragen oplevert. Dus vragen wat is stand van zaken en doe aanbevelingen.

>> **Afspraak:** behoefte om te kijken naar mogelijkheid onderzoek vastgoedbeleid. Rekenkamer bekijkt in overleg met organisatie hoe een onderzoek over dit onderwerp vorm kan krijgen. Rekenkamer levert memo met uitgangspunten voor volgende vergadering.

>> **Afspraak:** Nieuwe onderwerpen zijn mogelijk, deze worden in overleg met werkgroep via de griffie doorgestuurd naar de Rekenkamer.

>> **Afspraak:** definitieve afstemming over het onderzoeksonderwerp in september.

#### 9. Rondvraag en datum volgende werkgroep

Planning najaar 2023, vergaderingen werkgroep Financiële Verantwoording:

- 26 juni 18.30 uur met accountant over het jaarwerk 2022. En afstemmingsoverleg Voilà
- Nog plannen in september overleg met Rekenkamer over onderzoeken en gesprek met accountant over het accountantsverslag bij de Jaarrekening 2022.
- 20 november 2023: aandacht voor opstarten jaarwerk door accountant. Welke ontwikkelingen komen op de gemeente af die de jaarcontrole raken.

#### 10. Sluiting