

Verslag Auditcommissie

DM	2008106
Overleg	Auditcommissie
Datum	30 september 2024 (18.00 - 20:00 uur)
Plaats	Poldermolen 2 (C0.03/ Peilschaalhuis - Collegezaal)
Aanwezig	Dhr. Van der Kruk, dhr. Marchal, mw. Caalders, dhr. Dieperink
Adviseurs	Mw. Van Zoelen, mw. Van Gulp, dhr. Valster
Afwezig	-
Secretaris	Dhr. Bos

1. Opening, mededelingen en vaststelling agenda.

De voorzitter opent de vergadering om 18:12. Er zijn geen aanmeldingen ontvangen om de vergadering bij te wonen. De agenda is akkoord.

2. Verslag bijeenkomst auditcommissie d.d. 1 juli 2024

De actielijst wordt besproken en bijgewerkt. Het voornemen om in kleiner comité te verkennen op welke wijze doelmatigheid een plek kan krijgen in de jaarstukken, wordt toegevoegd aan de actielijst.

Het verslag is akkoord.

Actiepunt 2 "welke informatiebehoefte heeft het algemeen bestuur bij kredietaanvragen" wordt nader geduid. Het is een balans tussen detailinformatie en hoofdlijnen. Per voorstel kan de informatiebehoefte verschillen, afhankelijk van het onderwerp, de omvang, complexiteit, enzovoorts. Het actiepunt gaat niet om een uitputtende lijst voor elk mogelijk bestuursvoorstel, maar de bredere, generiek geldende informatiebehoefte, zoals verwachte kapitaallasten, onderhoudslasten, gevoeligheden en dergelijke. Het algemeen bestuur mag er van uit gaan dat stukken zowel technisch als rekenkundig kloppen, mede op basis van de interne controlemechanismen en de toets die de audit commissie uitvoert. Bestuursleden kunnen technische vragen indienen en/ of vragen stellen bij de commissiebehandeling en/ of via de leden van de audit commissie.

3. Proces evaluatie pilot tertaalrapportage

Tot en met 2022 hanteerde HDSR een driemaandelijks rapportagecyclus. In 2023 en 2024 is als proef een viermaandelijks cyclus gevolgd. Deze proef wordt ambtelijk en bestuurlijk geëvalueerd. De audit commissie stelt voor hiertoe een korte enquête uit te voeren onder alle leden van het algemeen bestuur en de commissies; op 9 oktober zal dit worden benoemd in de vergadering van het algemeen bestuur. Samen met de ambtelijke ervaringen zal komend winterhalfjaar een voorstel aan het algemeen bestuur worden voorgelegd.

4. Middellange termijn financiering Hoogwaterbeschermingsprogramma

De audit commissie bespreekt de stukken. Deze zijn duidelijk, zeker na de technische vragen.

5. Verduurzamen en aardgasvrij maken bedrijfsgebouwen Zuiver

De audit commissie bespreekt de stukken. Na behandeling in de commissie BMZ heeft het college een oplegnotitie toegevoegd, waarmee de beschikbare besluitvormingsinformatie gewijzigd is. De

audit commissie vindt dit een waardevolle toevoeging, en ziet graag dat aanvullend ook de huidige energielabels per bedrijfsgebouw beschikbaar worden gesteld.

6. Concept vergaderschema 2025

Het vergaderschema van de audit commissie is akkoord, onder voorbehoud van wijzigingen in het vergaderschema van het algemeen bestuur.

Het is zodanig gepland dat er voldoende ruimte voor het College om eventuele aanpassingen te doen naar aanleiding van de commissies BMZ/SKK en is er voldoende tijd is om adviezen te formuleren en aan de stukken toe te voegen voor behandeling in het algemeen bestuur.

7. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om.19:06.

Actielijst

	Onderwerp	Conclusies/actiepunten	Wie	Wanneer
1.	Kwaliteitseisen bestuursvoorstellen	Welke informatiebehoefte heeft het algemeen bestuur bij kredietaanvragen; welk kwaliteits- en detailniveau zijn gewenst? N.a.v. AC 26 feb. 2024 en besproken op 30 sept. 2024	Mw. Van Zoelen/ mw. Van Gurp	n.t.b.
2.	Doelmatigheid in jaarstukken	Verkennen op welke wijze doelmatigheid een plek kan krijgen in de jaarstukken, n.a.v. bespreking jaarstukken 2023 op AC 1 juli 2024.	'kleiner comité'	n.t.b.

Vergaderschema auditcommissie 2024

Datum	Tijdstip	Opmerkingen	Locatie
Maandag 26 februari 2024	18.00 uur	voorafgaand aan AB 6-3-2024	Poldermolen 2
Maandag 29 april 2024	18.00 uur	voorafgaand aan AB 15-5-2024	Poldermolen 2
Maandag 1 juli 2024	18.00 uur	voorafgaand aan AB 10-7-2024	Poldermolen 2
Maandag 30 september 2024	18.00 uur	voorafgaand aan AB 9-10-2024	Poldermolen 2
Maandag 4 november 2024	18.00 uur	voorafgaand aan AB 13-11-2024	Poldermolen 2
Maandag 9 december 2024	18.00 uur	voorafgaand aan AB 18-12-2024	Poldermolen 2

Vergaderschema auditcommissie 2025*

Datum	Tijdstip	Opmerkingen	Locatie
Maandag 10 februari 2025	18.00 uur	voorafgaand aan AB 19-2-2025	Poldermolen 2
Maandag 7 april 2025	18.00 uur	voorafgaand aan AB 16-4-2025	Poldermolen 2
Maandag 30 juni 2025	18.00 uur	voorafgaand aan AB 9-7-2025	Poldermolen 2
Maandag 29 september 2025	18.00 uur	voorafgaand aan AB 8-10-2025	Poldermolen 2
Maandag 10 november 2025	18.00 uur	voorafgaand aan AB 19-11-2025	Poldermolen 2
Maandag 8 december 2025	18.00 uur	voorafgaand aan AB 17-12-2025	Poldermolen 2

*Onder voorbehoud van definitieve vaststelling vergaderschema Algemeen Bestuur