

Oplegvel

1.	Onderwerp	Auditcommissie Holland Rijnland		
2.	Rol van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland	Basistaak		
3.	Regionaal belang	Aansturing van de accountantscontrole van Holland Rijnland		
4.	Behandelschema: DB Colleges PHO DB Gemeenteraad DB AB Gemeenteraad	Datum: Informerend	Datum: Adviserend	Datum: Besluitvormend
				11 oktober 2017
5.	Advies PHO			
6.	Reden afwijking eerdere besluitvorming en wijze afwijken			
7.	Essentie van het voorstel <i>(annotatie zoals op agenda staat)</i>	Instellen van een auditcommissie voor Holland Rijnland		
8.	Inspraak	Nee		
9.	Financiële gevolgen	Binnen begroting Holland Rijnland		
10.	Bestaand Kader	Relevante regelgeving: Gemeenschappelijke Regeling Holland Rijnland -Financiële verordening Holland Rijnland -Controleverordening Holland Rijnland		
		Eerdere besluitvorming: AB 29 maart 2017		
11.	Lokale context (in te vullen door griffier)			

Adviesnota AB

Vergadering: Algemeen Bestuur
Datum: 11 oktober 2017
Tijd: 20.00
Locatie: Gemeentehuis Leiderdorp
Agendapunt: 06
Kenmerk: ADV-17-00953

Onderwerp:

Auditcommissie Holland Rijnland

Beslispunten:

1. Het reglement op de Auditcommissie Holland Rijnland vast te stellen
2. Dhr. R. Vrugt (Alphen aan den Rijn), dhr. E. Krijgsman (Leiden) en dhr. T.P. Adamse (Hillegom) te benoemen als leden van de auditcommissie Holland Rijnland
3. De heer R. van Dijk te benoemen als secretaris en mevrouw M.C.F. Valasek-Slijkhuis te benoemen als plaatsvervangend secretaris.

Inleiding:

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 29 maart 2017 is een tijdelijke auditcommissie samengesteld bestaande uit leden van het Algemeen Bestuur, te weten dhr. R. Vrugt (Alphen aan den Rijn), dhr. E. Krijgsman (Leiden) en dhr. T.P. Adamse (Hillegom). Bij deze tijdelijke instelling is de wens geuit om een definitieve auditcommissie voor Holland Rijnland in te stellen. Het reglement daarvoor wordt met deze nota ter vaststelling aangeboden.

Beoogd effect:

Vaststelling van het reglement op de Auditcommissie Holland Rijnland en benoeming van de leden van de auditcommissie.

Argumenten:

1) Het Algemeen Bestuur beslist over de benoeming van de leden van de auditcommissie
Het Algemeen Bestuur benoemt de leden van de auditcommissie. Alleen leden van het Algemeen Bestuur kunnen zitting nemen in de auditcommissie, onder de voorwaarde dat ze geen lid zijn van het Dagelijks Bestuur. Dit is noodzakelijk aangezien de auditcommissie een controlerende functie uitoefent ten opzichte van het Dagelijks Bestuur. Alleen AB-leden, niet zijnde DB-leden, kunnen daarom benoemd worden.

2) De auditcommissie krijgt een adviserende taak aan het Algemeen Bestuur
De auditcommissie adviseert het AB en krijgt geen eigen bevoegdheden. Hierdoor is aanpassing van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland niet noodzakelijk.

3) De auditcommissie wordt ondersteund door griffiers

Met dit voorstel wordt ook de benoeming van 2 secretarissen beoogd: de heer R. van Dijk (raadsgriffier van de gemeente Teylingen) en mevrouw M.C.F. Valasek (plaatsvervangend griffier bij de gemeente Katwijk). Door de ondersteuning van de auditcommissie te laten verrichten door griffiers wordt ook de onafhankelijke positie van de auditcommissie ten opzichte van het Dagelijks Bestuur benadrukt.

4) De portefeuillehouder, concerncontroller en accountant kunnen in de vergaderingen van de auditcommissie aanwezig zijn maar zijn formeel geen leden van de auditcommissie

De portefeuillehouder, concerncontroller en accountant kunnen aanwezig zijn bij de vergaderingen van de auditcommissie. In het reglement op de auditcommissie worden de portefeuillehouder, concerncontroller en accountant niet benoemd als leden. Op die manier heeft de auditcommissie ook de mogelijkheid om te vergaderen zonder de aanwezigheid van deze drie.

5) De stukken van de auditcommissie zijn openbaar, voor zover de WOB dit toelaat

De stukken van de auditcommissie zullen worden gepubliceerd op de website van Holland Rijnland. Dit betreffen alleen de stukken en besluitenlijsten die openbaar gemaakt kunnen worden. De onderdelen die op basis van de WOB geheim zijn (bijvoorbeeld de beraadslaging over het programma van eisen voor de aanbesteding van de accountant) worden niet gepubliceerd.

Kanttekeningen/risico's:

Geen.

Financiën:

Het instellen van een auditcommissie voor Holland Rijnland heeft geen financiële gevolgen.

Communicatie:

Indien het Algemeen Bestuur besluit in te stemmen met het instellen van een auditcommissie Holland Rijnland, dan zal het reglement op de website van Holland Rijnland worden gepubliceerd. De accountant zal daarnaast op de hoogte worden gebracht van het feit dat de auditcommissie is geformaliseerd.

Evaluatie:

Twee jaar na de inwerkingtreding van het reglement wordt de werking van de auditcommissie geëvalueerd.

Bijlagen:

1) *Reglement op de Auditcommissie Holland Rijnland 2017*

**Vergadering Holland Rijnland
Algemeen Bestuur
Besluit**