

**Agendapunt
voor de vergadering van het algemeen bestuur RUD Drenthe
08 april 2019**

Datum: 04-04-2019

Opsteller: R.P.N. van der Zanden

M. Heidekamp-Prins, directeur RUD Drenthe

Advies: DB 29 november 2018

Auditcommissie 25 september 2018, 4 december 2018 en 25 maart 2019

Onderwerp **Huishoudelijk reglement auditcommissie**

Gevraagd besluit:

- Vaststellen Huishoudelijk reglement auditcommissie
- Een voorzitter vanuit het DB aan te wijzen

Inleiding

Vanuit het AB zijn leden voor de auditcommissie RUD benoemd. Tijdens de benoeming is afgesproken dat de commissie een huishoudelijk reglement opstelt en deze aan het AB aanbiedt voor vaststelling. Op 25 september 2018 en 4 december 2018 is het concept huishoudelijk reglement besproken en vastgesteld door de commissie. Op 25 maart 2019 zijn tijdens de auditcommissievergadering de punten besproken die in strijd zijn met de GR en is besloten het huishoudelijk reglement hierop aan te passen. Met vaststelling door het AB worden de kaders voor de auditcommissie vastgesteld.

Motivatie

In het oorspronkelijke besluit tot instelling van de auditcommissie is aangegeven dat de commissie zou bestaan uit AB-leden niet zijnde DB-lid. Dit om de positie van het AB ten aanzien van de accountantscontrole en aanverwante zaken te versterken. Op basis daarvan is een concept huishoudelijk reglement opgesteld waarin e.e.a. is verwerkt. Gelet op de aard van de besprekingen is daarbij gekozen voor niet-openbare vergaderingen.

Bij de behandeling in het DB van 29 november is besproken dat onderdelen (artikel 2 en 4) van het huishoudelijk reglement in strijd zijn met de statuten van de gemeenschappelijke regeling RUD Drenthe. Het betreft de volgende bepalingen uit de GR:

- a. Artikel 2 lid 5 "De commissie kiest uit de in de commissie zitting hebbende AB-leden een voorzitter en een plaatsvervangend voorzitter". Volgens de GR art 12 moet de voorzitter het DB lid zijn dat dit onderwerp (financiën) in zijn portefeuille heeft.
- b. Artikel 4 lid 4 "De vergaderingen van de commissie zijn niet openbaar" Volgens de GR art 12 lid 2. moeten de vergadering openbaar zijn.

Het DB heeft in haar overleg van 29 november 2018 aangegeven dat zij geen bezwaar had met de artikelen 2 en 4 zoals deze in de met de GR strijdige versie van het huishoudelijke reglement waren opgenomen.

De Auditcommissie heeft in haar overleg van 4 december 2018 aangegeven om de met de GR strijdige versie van het huishoudelijk reglement op de voorgestelde wijze aan het algemeen bestuur voor te leggen en te vragen om hierover een besluit te nemen.

Op basis daarvan is voorgesteld om gelijktijdig met het vaststellen van het met de GR strijdige reglement een wijziging van de GR in gang te zetten waarmee de strijdigheid zou worden opgeheven.

Naar aanleiding daarvan heeft het DB in haar overleg van 18 maart 2019 besloten de auditcommissie te vragen de gemaakte keuze te heroverwegen, zodat een wijziging van de GR niet noodzakelijk zou zijn.

De Auditcommissie heeft in haar overleg van 25 maart 2019 besloten om het huishoudelijk reglement zodanig aan te passen dat deze niet in strijd is met de GR RUD Drenthe.

Bijlagen

Concept Huishoudelijk reglement auditcommissie.

**Communicatie
persbericht**

Besluit: