

REGELING AUDITCOMITÉ

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND,

gezien raadsvoorstelno. 2018/023/1, afkomstig van de griffier

Besluit:

voor het Auditcomité de navolgende (gewijzigde) regeling vast te stellen:

Regeling auditcomité

Artikel 1 Instelling en taken

1. Er bestaat een werkgroep, genaamd het auditcomité.
2. Het auditcomité heeft als taken:
 - a. het bevorderen van een efficiënte en doeltreffende accountscontrole;
 - b. het voeren van overleg over de verschillende controleactiviteiten van de verschillende organen binnen de gemeente (raad, rekenkamercommissie en college van burgemeester en wethouders);
 - c. het voeren van overleg met het college van burgemeester en wethouders over informatieveiligheid.

Artikel 2 Werkzaamheden

1. Het auditcomité is belast met:
 - a. het doen van voorstellen met betrekking tot de benoeming van de accountant door de raad en de voorbereiding van eventuele aanbestedingsprocedures in dat kader;
 - b. het doen van voorstellen voor het programma van eisen van de jaarlijkse accountantscontrole (artikel 2 lid 3 en lid 4 van de controleverordening van de gemeente Roermond);
 - c. het evalueren van het functioneren van de accountant;
 - d. het overleggen over de controleactiviteiten die raad, rekenkamercommissie en college van burgemeester en wethouders vanuit hun verschillende verantwoordelijkheden uitvoeren.

Artikel 3 Samenstelling

1. Het auditcomité bestaat uit de volgende leden:
 - a. vier vertegenwoordigers uit de raad;
 - b. een vertegenwoordiger van de Rekenkamercommissie;
 - c. de portefeuillehouder Financiën;
 - d. de (concern)controller;
 - e. het hoofd van de afdeling Concernadvies.
2. De vertegenwoordigers uit de raad worden door de raad benoemd. De vertegenwoordiger van de rekenkamercommissie wordt door deze commissie aangewezen. De overige leden van het auditcomité hebben zitting uit hoofde van hun functie.
3. In geval van verhindering kunnen de leden van het auditcomité worden vervangen door een functionaris die als zodanig door de raad, rekenkamercommissie dan wel het college van burgemeester en wethouders is aangewezen.
4. De zittingsduur van raadsleden is gelijk aan de duur van het raadslidmaatschap. De zittingsduur van de vertegenwoordiger van de rekenkamercommissie is gelijk aan de duur van zijn lidmaatschap van de rekenkamercommissie. De zittingsduur van leden die uit hoofde van hun functie zitting hebben is gelijk aan de duur van die functie.
5. Het auditcomité kiest een raadslid uit haar midden tot voorzitter en plaatsvervangend voorzitter.
6. De griffier is secretaris van het auditcomité en draagt in die zin zorg voor de ambtelijke ondersteuning.

Artikel 4 Vergaderingen

1. Het auditcomité vergadert drie à vier keer per jaar. In ieder geval wordt vergaderd voorafgaand aan de controle van de jaarrekening door de accountant en na afloop daarvan.
2. De voorzitter belegt de vergaderingen en zorgt dat ieder lid tenminste 7 dagen voor het houden van een vergadering schriftelijk wordt opgeroepen.
3. De voorzitter bepaalt in overleg met de griffier de voorlopige agenda van de vergadering. Deze wordt met de schriftelijke oproep toegezonden aan de leden.
4. Het auditcomité stelt bij aanvang van de vergadering de definitieve agenda vast.

5. De vergaderingen van het auditcomité zijn niet openbaar.
6. Van ieder besproken onderwerp in een vergadering wordt onder verantwoordelijkheid van de griffier een verslag opgesteld. Het verslag bevat een beknopte zakelijke weergave van het besprokene.
7. Vaststelling van het verslag geschiedt in de eerstvolgende vergadering van het auditcomité.
8. Het besprekingsverslag wordt aan de leden van het auditcomité, de leden van de raad, de leden van het college van burgemeester en wethouders en de leden van de rekenkamercommissie gezonden.

Artikel 5 Advisering

1. Het auditcomité doet voorstellen aan de raad met betrekking tot de in artikel 2.1a tot en met 2.1c genoemde werkzaamheden.
2. Het college van burgemeester en wethouders wordt daarbij de gelegenheid geboden om schriftelijk te reageren op de bevindingen en de adviezen van het auditcomité.

Artikel 6 Besluitvorming

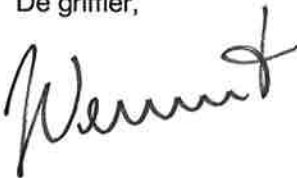
1. Bij besluitvorming in het auditcomité over de in artikel 2.1a tot en met 2.1c genoemde werkzaamheden wordt steeds gestreefd naar unanimiteit.
2. Mocht desondanks tot stemming moeten worden overgegaan, dan wordt een voorstel geacht te zijn aangenomen als de meerderheid van de aanwezige leden met stemrecht dit voorstel steunt. Uitsluitend de raadsleden hebben stemrecht.
3. Indien de stemmen staken, is de mening van de voorzitter doorslaggevend.

Artikel 7 Slotbepalingen

1. Bij twijfel over de betekenis of de toepassing van deze regeling en in gevallen waarin deze regeling niet is voorzien, beslist het auditcomité op voorstel van de voorzitter.
2. Dit reglement kan worden aangehaald als Regeling Auditcomité en treedt in werking op de dag na vaststelling.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Roermond in zijn openbare vergadering van 24 mei 2018.

De griffier,



De voorzitter,

