

Aanbevelingen, adviezen en besproken onderwerpen 2010

Verantwoording 2009

Het audit committee heeft het rapport van de interne accountant over het begrotingsjaar 2009 besproken. Het onderschrijft de conclusies en de belangrijkste aanbevelingen in het rapport. Deze betreffen de EU-aanbestedingen en de personele uitgaven. De interne controle, managementinformatie en projectbeheersing. Het audit committee heeft met instemming geconstateerd dat serieus werk is gemaakt van de aanbevelingen van de interne accountant. Verder heeft het audit committee geadviseerd om de interne controle meer in de lijn te beleggen om zo betrokkenheid te creëren, en de in-control-statements verder te professionaliseren. Ook heeft het audit committee aanbevolen om een krachtig statement af te geven aan P-direkt over het functioneren van dit systeem ten behoeve van beheer van de personele uitgaven.

Auditplan en interimrapportage 2010

Het audit committee is akkoord gegaan met het auditplan van de interne accountant, waarin ook aandacht wordt besteed aan analyse van realisatiegegevens, productiviteit en uitputting van budgetten.

Wat de interim-rapportage van 2010 betreft, is het audit committee van mening dat vooral het beheer van het primaire proces aandacht vergt. Het betreft hier zowel het formuleren van heldere definities en normen voor productiviteit, als ook het sturen op tijdschrijfgedrag.

Strategie 2010-2015

Het audit committee heeft enkele malen gesproken over de implementatie van de nieuwe strategie van de Algemene Rekenkamer en de gevolgen hiervan voor de organisatie. Het audit committee heeft geadviseerd om binnen de organisatie concreet de gewenste output te definiëren en daar vervolgens zowel de P&C-cyclus als het personeelsbeleid op aan te passen. Het audit committee heeft met belangstelling kennis genomen van de inmiddels ingezette maatregelen om te sturen op output en ziet deze als een eerste stap om de interne organisatie het vermogen te geven om de strategie uit te voeren.

Overige onderwerpen

Overige onderwerpen die zijn besproken zijn de kosten van afscheid, het planningsproces, de instructie handleiding review en de budgettaire gevolgen van het regeerakkoord.

Benoeming leden

In januari 2009 is de heer Van Manen herbenoemd tot 1 januari 2012.

Per 1 januari 2010 is mevrouw Plesch benoemd als lid van het audit committee en per 1 januari 2011 is de heer Dessing benoemd als lid van het audit committee.