

Afdeling	: Concerncontrol	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen (0495-575575)	DJ-1777163
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Zaaknummer:
		1119067
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Controleprotocol 2022.

Voorstel

1. Kennis te nemen van het Controleprotocol 2022.
2. De raad voor te stellen het Controleprotocol 2022 vast te stellen.

Inleiding

Met het controleprotocol 2022 bepaalt de gemeenteraad binnen welke kaders BDO Audit & Assurance BV haar accountantscontrole op de jaarrekening dient uit te voeren. Het is de verantwoordelijkheid van de gemeente om een jaarrekening op te stellen. Vervolgens is het de verantwoordelijkheid van de externe accountant om bij deze jaarrekening een controleverklaring te verstrekken.

Beoogd(e) doel(en)

De gemeenteraad is opdrachtgever van onze externe accountant BDO Audit & Assurance BV. In bijgevoegd Controleprotocol 2022 is de controle-opdracht richting BDO nader uitgewerkt en wordt de reikwijdte van de accountantscontrole verder ingevuld.

Te behalen resultaten

Vastgestelde kaders waarbinnen de accountant de controle op de jaarrekening uitvoert.

Uit te voeren activiteiten

Aanbieden van het Controleprotocol 2022 aan de raad voor vaststelling.

Argumenten

Voor wat betreft de reikwijdte van de toetsing op de rechtmatigheid gelden beperkingen waarmee de accountant rekening houdt (de uitsluiting inkoop- en aanbestedingsbeleid is vooraf met de accountant afgestemd).

Het inkoop- en aanbestedingsbeleid wordt, net als in 2021, uitgesloten van accountantscontrole. Zonder deze uitsluiting is de accountant verplicht alle inkopen en aanbestedingen en de Europese aanbestedingen te toetsen. De controle is dan gericht op

Weert, 4 augustus 2022	S		B	W	W	W	W	W
	MM		RV	MvdH	WvE	SW	LS	MF
		akkoord						
		bespreken						
Soort besluit: Besluit college								

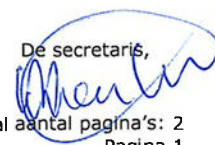
In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:
- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

Beslissing d.d.: 20 september 2022

Nummer: 8

De secretaris,



juistheid en rechtmatigheid van Europese aanbestedingen en de spendanalyse van inkopen en aanbestedingen boven Europese drempelwaarden over de afgelopen 4 jaren.

Met betrekking tot inkopen en aanbestedingen onder de Europese drempelwaarden verricht de gemeente gegevensgerichte detailcontroles op circa 75 inkoopfacturen, waarbij de naleving van het interne inkoop- en aanbestedingsbeleid wordt getoetst.

De belangrijkste wijziging ten opzichte van het controleprotocol 2021 is de herijking van het normenkader (bijlagen). De interne en externe regelgeving zijn opnieuw gescreend en ingedeeld volgens de programma-indeling 2022.

Kanttelingen en risico's

Niet van toepassing.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Niet van toepassing.

Overleg gevoerd met

Intern:

Hans Jansen, afdelingshoofd OCSW;
Selma van Mensvoort, afdelingshoofd R&E;
Nancy Peeters, afdelingshoofd WIZ;
Miriam Andringa, afdelingshoofd F&C;
Ad van Halbeek, adviseur HRM;
Margot van den Broeke, afdelingshoofd VTH;
Arnoud Berghuis, afdelingshoofd OG;
Leen Knapen, coördinator Interne controle;
Marian Arts, beleidsadviseur afdeling R&E;
Roel Deneer, beleidsadviseur afdeling OCSW;
Mat van Meijl, beleidsadviseur afdeling OCSW;
Anouk Cramers, teamleider afdeling R&E;
Annet Wijnen, consulent leerlingenvervoer;
Pierre Heuts, senior adviseur economie;
Ralph van den Waardenberg, beleidsadviseur mobiliteit.

Extern:

BDO accountants.

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Het controleprotocol wordt op 6 oktober 2022 in de auditcommissie besproken.

Planning en uitvoering

Het controleprotocol staat geagendeerd voor de raadsvergadering van 16 november 2022.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Bijlage(n)

- Controleprotocol 2022.
- Raadsvoorstel Controleprotocol 2022.