



Haarlem

Informatienota

Onderwerp: Rapportage interim-bevindingen controle 2016

BBV nr: 2017/17510

1. Inleiding

Als onderdeel van de controle op de jaarrekening voert de accountant jaarlijks een interim-controle uit. De bevindingen hiervan worden aan het college en de auditcommissie ter beschikking gesteld.

2. Kernboodschap

De rapportage bevat de volgende bevindingen, gerangschikt op basis van prioriteit:

- Interne beheersing: van een voldoende niveau;
- IT-beheersing: scherpere toepassing regelgeving en bevindingen inzake wijzigingsprocedures vereisen aanvullende werkzaamheden;
- Sociaal domein: ‘early warning’ – borg controles sociaal domein zoveel mogelijk in gemeentelijke processen;
- Grondexploitaties: BBV wijzigingen hebben een grote impact op waardering grondexploitaties.

De bevindingen zijn besproken met de wethouder financiën, de gemeentesecretaris en de concerncontroller.

Aan het college wordt gevraagd om kennis te nemen van het rapport.

3. Consequenties

De interim-bevindingen van de accountant zullen betrokken worden bij de jaarrekening 2016.

4. Vervolg

Als de controle van de jaarrekening 2016 is afgerond zal de accountant een verslag van bevindingen uitbrengen. Het college zal op de bevindingen van de accountant een reactie geven.

5. Bijlagen

Bijlage Rapportage interim bevindingen controle 2016

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester