



Haarlem

Gemeente Haarlem

Jeroen van Spijk

wethouder ruimtelijke ordening en monumenten, MRA, financiën,  
dienstverlening en burgerparticipatie

Retouradres: Stadhuis, Postbus 511 2003 PB Haarlem

Aan de leden van de raad

Datum 28 juni 2016  
Ons kenmerk 2016/302122  
Contactpersoon N.B. Kluwen  
Doorkiesnummer 023-5113049  
E-mail nbkluwen@haarlem.nl  
Onderwerp Behandeling Jaarverslag 2015

Geachte leden van de Raad,

In aanloop naar de behandeling van het jaarverslag 2015 in de Raad van 14 juli wil ik u meenemen in het voorliggende proces.

**Jaarverslag:**

Op 21 juni is in het college het jaarverslag besproken. Omdat de accountantscontrole op dat moment nog niet gereed was, is het jaarverslag nog niet op de besluitenlijst gekomen en beschikbaar gesteld. Om uw taak naar behoren te kunnen vervullen heeft u, voor het kadernota-debat, op 26 mei een concept versie van het jaarverslag ontvangen. Naar verwachting zal vrijdag 1 juli het definitieve Jaarverslag en de Jaarrekening 2015 beschikbaar gesteld kunnen worden. De controle is dan weliswaar nog niet afgerond, maar de verwachting is dat er dan geen financiële of andere correcties noodzakelijk zijn. In het uiterste geval zal een nagekomen wijziging via een addendum verwerkt worden.

**Accountantscontrole:**

De controle van de accountant is op dit moment nog gaande. Er kan nog niet aangegeven worden wanneer het definitieve accountantsverslag en de controleverklaring afgegeven worden. Inzet wordt om accountantsverslag en de controleverklaring in het college van 11 juli te bespreken en de reactie van het college op het accountantsverslag vast te stellen. Daarna zijn verslag, verklaring en reactie van het college voor de raad beschikbaar.

Voor het gesprek van maandag 4 juli met de raadsleden is in elk geval geen volledig accountantsverslag beschikbaar. Uitgangspunt voor de bespreking is het vertrouwelijk bespreken en beschikbaar stellen van het voorlopige accountantsverslag 2015 exclusief het sociaal domein. De vertrouwelijkheid vloeit voort uit de status van het verslag, waardoor het voor de accountant niet mogelijk is om deze openbaar te bespreken. Dit verslag zal 1 juli beschikbaar zijn.



Haarlem

2

In de bespreking zal verder ingegaan worden op de stand van zaken bij de controle hiervan.

**Verslag rekenkamercommissie en reactie college:**

Het college heeft op 24 juni het concept verslag van de rekenkamercommissie mogen ontvangen en heeft in de vergadering van 28 juni haar reactie hierop vastgesteld. Deze zal op 29 juni beschikbaar zijn. De reactie van het college zal in het rapport van de rekenkamercommissie worden opgenomen. De rekenkamercommissie voegt eventueel een nawoord toe. Vervolgens zal het definitieve rapport aan de raad worden aangeboden voor behandeling.

**Planning**

- 29 juni reactie van het college op het rapport van de rekenkamercommissie
- 1 juli 2016 wordt het Jaarverslag en de Jaarrekening 2015 naar de raadsleden gestuurd
- 4 juli bespreking accountantsverslag met accountant
- 7 juli 2016 bespreking Jaarverslag en Jaarrekening 2016 in commissies
- 11 juli 2016 controleverklaring, het rapport van de accountant en reactie van college op Accountantsverslag
- 14 juli 2016 raadsbehandeling Jaarverslag en Jaarrekening 2016
- 15 juli uiterste datum aanlevering Jaarverslag en Jaarrekening 2016 en verklaring accountant aan provincie

Met vriendelijke groet,

J. van Spijk