



Gemeenteraad van Ridderkerk
p/a griffie

Uw brief van:	-	Ons kenmerk:	679080
Uw kenmerk:	-	Contact:	Joost v.d. Waal
Bijlage(n):	2	Doorkiesnummer:	0180-451234
		E-mailadres:	Joost.v.d.waal@bar-organisatie.nl
		Datum:	5 mei 2023

Betreft: Managementletter 2022

Geachte raadsleden,

Bijgaand sturen wij u ter informatie de Managementletter 2022 van Deloitte en een overzicht van de laatste stand van zaken met betrekking tot het oppakken van de bevindingen toe.

Het doel van de interim controle is om te toetsen of de beheersing van de processen in de organisatie voldoende op orde is en welke acties nodig zijn om te zorgen dat de controle van de jaarrekening 2022 goed verloopt. Voor de interim controle maakt de accountant een risico inschatting waarbij de interne beheersing van de processen wordt betrokken die relevant zijn voor de beoordeling van de getrouwheid en de rechtmatigheid.

De Managementletter 2022 bevat de uitkomsten van de jaarlijkse interim (proces)controle. De accountant constateert dat een aantal eerder gerapporteerde bevindingen nog niet, of niet geheel is opgelost. Het overzicht met de stand van zaken geeft aan waar de organisatie staat met het oppakken en verbeteren van de processen met betrekking tot de bevindingen.

De belangrijkste rechtmatigheidsrisico's blijven liggen bij de inkoop en aanbestedingen en de grondexploitaties. De opzet van de processen van bijna alle financieel relevante processen is op orde maar de voorgeschreven processen en richtlijnen worden niet altijd gevolgd.

In de jaarrekening 2022 van de gemeente, net als die van de GR BAR-organisatie, zijn de aandachtspunten zoveel mogelijk verwerkt en opgepakt. Dat heeft al geleid tot een goedkeurende verklaring van de jaarstukken van de GR BAR-organisatie.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

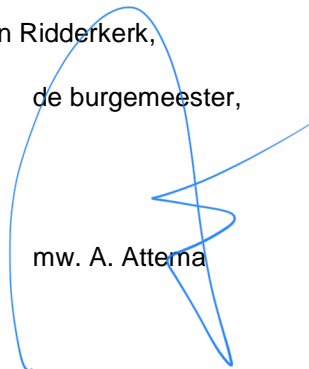
Hoogachtend,
het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris



dhr. H.W.J. Klaucke

de burgemeester,



mw. A. Attena

Bijlagen:

- Managementletter 2022
- Overzicht stand van zaken