



De gemeenteraad van Ridderkerk
p/a de griffie

Uw brief van:
Uw kenmerk:
Bijlage(n): overzicht actiepunten
jaarrekening 2015

Ons kenmerk: 1117837
Contact: R. Toes
Doorkiesnummer:

E-mailadres: R.Toes@ridderkerk.nl
Datum:

25 AUG. 2016

Betreft: actiepunten jaarrekening Ridderkerk 2015

Geachte raadsleden,

In de maanden mei en juni 2016 heeft de controle van de jaarrekening door de accountant (Deloitte) plaatsgevonden. De bevindingen van de accountant zijn vastgelegd in het accountantsverslag voor Ridderkerk. De nog af te handelen actiepunten zijn opgenomen in het overzicht acties jaarrekening Ridderkerk 2015, dat wij u hierbij ter kennisneming aanbieden.

Na de bevindingen van de accountant bij de interim controle 2016 zal een vervolgrapportage worden aangeboden eind 2016.

Het jaar 2015 is de eerste jaarrekening waarbij een oordeel moet worden gegeven over de decentralisaties binnen het sociaal domein. Eén van de problemen hierbij is dat de gemeente de verantwoordings- en controle informatie over de bestedingen in het Sociaal Domein van derden (GR Jeugdzorg/SVB) deels pas in mei en juni 2016 heeft ontvangen. De accountant heeft aangegeven dat dit naar verwachting in 2017 ook zo zal zijn.

Positief feit is dat voor de gemeente een goedkeurende verklaring door Deloitte is afgegeven. Wel blijft er nog een aantal actiepunten voor het sociaal domein open staan vooral wat betreft de interne beheersing van de processen. Aan deze actiepunten wordt gewerkt en hierover wordt u op een later tijdstip geïnformeerd.

In de bijlage wordt toegelicht wat de acties op de onderstaande adviezen van de accountant zijn:

- Verbeteren uniformering proces jaarrekeningen
- Invoering Vennootschapsbelasting
- Cyber Security
- Uitbreiding toetsing ontwikkeling Bedrijventerrein Nieuw Reijerwaard

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

dhr. H.W.J. Klaucke L.S.

de burgemeester,

mw. A. Attema



