

Commissie tot Onderzoek van de Rekening en de Commissie Rekenkamer Rotterdam

Datum:	14 mei 2024
Voorzitter:	M.H. (Marvin) Biljoen
Aanwezigen:	J.G. (Jaap) Rozema, T. (Thomas) Roskam, , F. (Fatih) Elbay
Commissiegriffier:	E.P. (Evert) Peterse
Commissiesecretaris:	P. (Els) Lems
Overige aanwezigen:	Wethouder M.J.W (Maarten) Struijvenberg, mevrouw C.M. (Cindy) Meijer, de heer M. van Gilst (Financial Audit), de heer R.P.A. Janssen (Adviseur control), mevrouw M. Koedijk (accountant PwC), mevrouw Kros (accountant PwC)
Afwezig (m.k.):	J.P. (Pascal) Lansink-Bastemeijer

1. Commissie tot Onderzoek van de Rekening (COR)

1.01 Opening en mededelingen

De voorzitter opent de COR-vergadering van 14 mei 2024 en heet iedereen van harte welkom. De leden van de commissie, wethouder Struijvenberg, de ambtelijke ondersteuning: mevrouw Meijer, de heer Van Gilst en de heer Janssen. Namens onze accountant en namens onze accountant; mevrouw Koedijk en mevrouw Kros. Een welkom aan het publiek.

Er zijn geen mededelingen.

1.02 Vaststelling agenda

De agenda is ongewijzigd vastgesteld.

1.03 Vaststellen Kort verslag COR 16 april 2024.

Het verslag wordt zonder op- een aanmerkingen vastgesteld.

1.04 Planning

De heer van Gilst stelt voor om de bespreking van de startnotitie te verplaatsen naar de COR vergadering van 24 september 2024, de commissie stemt hiermee in.

1.05 Terugkoppeling van rapporteurs

Van dit agendapunt wordt geen gebruik gemaakt

1.06 Tussentijdse rapportage van bevindingen van de accountant met de collegereactie.

Het woord aan de accountant

GRJR – mandaad rekening als zijnde een onderdeel van de gemeente.

Fraude

Vandaag is de controle pas afgerond. Aantal redenen, late grondprijsbrief, Sisa regelingen die zijn toegenomen en veel correcties, GRJR.

1.07 Eindrapportage Financial Audit controlejaar 2023

Financial audit geeft een inhoudelijk toelichting op de bevindingen die in dit rapport zijn verwerkt. Dit eindrapport is voor de tweede keer officieel verstrekt en is eigenlijk het sluitstuk op de voortgangsrapportages. Dhr. van Gilst benadrukt dat de vertraging in het controleproces 2023 te wijten is aan

- Conversiedossier SORGA
- Toename SISA-dossiers
- Extra werk grondexploitatie
- Extra werk fraude casus

De commissie vraagt aandacht voor de balans tussen beleidsmatig zaken en het verantwoordingsproces en het leunen daarbij op Financial Audit. Hierbij legt Dhr. van Gilst in zijn beantwoording het verband ook met de SISA-dossiers waarbij soms FA te laat betrokken wordt. Het borgen van kennis in de lijn lijkt hierop het juiste antwoord en hier zal verder in 2024 aan worden gewerkt.

De Commissie staat wat langer stil bij de elementen die betrekking hebben op de planning. Ondanks de reacties vanuit het concern gaat FA in overleg met de accountant onderzoeken welke zaken uit het controleproces naar voren kunnen worden gehaald. Dit met als doel druk van het einde van het controleproces af te halen. Ook is er hoop op de ontwikkelingen in het financiële systeem onder de naam GREAT.

1.08 Verantwoordingsgesprek met wethouder Struijvenberg over jaarrekening 2023

Zie voor een zakelijke weergave van dit agendapunt hoofdstuk 5.2 van het Adviesrapport COR jaarrekening 2023 met kenmerk 24bb003342.

1.09 Rondvraag

Er zijn geen punten voor de rondvraag.