Onderwerp	Informatie en voorstel Rechtmatigheidsverantwoording		
Ondertitel	Vanaf de jaarrekening 2021 moet het college zelf verantwoording afleggen over de rechtmatigheid van de jaarcijfers (tot nu toe rapporteerde de accountant hier over). De raad wordt gevraagd kaders mee te geven voor deze verantwoording.		
Portefeuillehouder	J. Goossen	Zaaknummer	Z/21/079406
Behandelend ambtenaar	Dagmare van de Loosdrecht – d.vandeloosdrecht@1stroom.nl Controller		
Belangrijkste bespreek- en/of beslispunten	De raad van Duiven besluit om de tolerantiegrens te bepalen conform de grens die door de accountant wordt gehanteerd; De raad van Duivenbesluit voor de rapportering en vermelding door het college van de individuele afwijkingen in de bedrijfsvoeringsparagraaf van de jaarrekening een grensvastte stellen van € 10.000; De raad van Duiven besluit om voor de tussentijdse rapportage over de interne controles aan te sluiten bij de reguliere tussenrapportages.		
Historie	Tot nu toe was het de accountant die verslag uitbrengt over de rechtmatigheid van de jaarcijfers en daarover in gesprek gaat met de gemeenteraad. Vanaf verslagjaar 2021 ligt die verantwoordelijkheid bij het college zelf. Wel toetst de accountant nog op getrouwheid van de jaarrekening en hij zal ook de strekking van rechtmatigheidsverklaring toetsen op getrouwheid.		
Termijn	Het is wenselijk om de kaders in het eerste halfjaar van 2021 vast te stellen. Daarmee kunnen de interne controles over het eerste halfjaar op deze kaders worden afgestemd. We adviseren om dit raadsvoorstel samen met de jaarrekening (en accountantsverslag) te bespreken op een extra ingelaste Politieke Avond 17 juni.		

Politieke Avond	15 juni 2021		Ronde en debattafel	
Voorzitter	**Griffie**	**Zaal**	**Domein**	**Duur**
G.J. Schrijner	E.N. Bosscha	Digitale Raadzaal	Bestuur	60 Min (i.c.m. jaarrekening)
Behandeladvies	Het accountantsverslag over de jaarrekening is pas in week 23 (7-13 juni) gereed om te worden besproken met de auditcommissie. De auditcommissie is daarom gepland op donderdag 10 juni. Omdat dit raadsvoorstel ook met de auditcommissie wordt besproken adviseren we om dit raadsvoorstel samen met de jaarrekening te bespreken op een extra ingelaste Politieke Avond van 17 juni. De jaarrekening moet uiterlijk 22 juni worden vastgesteld (de deadline is 15 juli en de volgende raadsvergadering is pas weer 20 juli). *(notie griffie: De agendacommissie heeft in haar vergadering van 27 mei besloten om deze bespreking op 15 ipv 17 juni te houden).* De auditcommissie zal tussen 10 juni en 17 juni een advies uitbrengen aan de raad over dit voorliggende raadsvoorstel. Gelegenheid tot het stellen van informatieve vragen over het voorstel bij de ronde tafel. Technische vragen dienen vooraf gesteld te worden, dit kan via griffie@duiven.nl.			

	Bij technische vragen gaat het vaak om verzoeken tot feitelijke informatie (wie/wat/waar) die een ambtenaar kan beantwoorden. Overige vragen (o.a. waarom-vragen) kunnen op de avond zelf worden gesteld. Nadien kan indien gewenst debat plaatsvinden. Na de debattafel zal de voorzitter vragen of een fractie een amendement of motie bij dit onderwerp wil indienen in de raad, dan wordt het voorstel als bespreekstuk geagendeerd. Of dat het voorstel als hamerstuk (eventueel met een stemverklaring) geagendeerd kan worden in de raadsvergadering.
Spreekrecht publiek	Men kan meepraten aan de ronde tafel; bij de debattafels is het woord aan de politieke fracties. Aanmelden via griffie@duiven.nl. Voor meer informatie https://www.duiven.nl/meedoen

Opbrengst van de tafel 15 juni	Namens Stolwijk-Kelderman zijn Reinier Gosselink en Harm-Jaap ten Hoeve aanwezig. De voorzitter van de auditcommissie licht het advies van de commissie toe. De wethouder zegt toe dat de financiële verantwoording voor 1 januari 20221 wordt aangepast zodat daar ook het bedrag van € 10.000 wordt aangehouden. De organisatie stuurt nog de missende bijlage mee (eisen BBV). Er is geen behoefte aan debat: het voorstel kan als hamerstuk naar de raad van 22 juni 2021.
Raadsvergadering	22 juni