

Afstemmingsoverleg 2022

Commissie Planning en Control

Algemeen

- Opdrachtbevestiging 2022
 - SiSa 2022: aantal regelingen (net als 2021) toegenomen?
- Materialiteit € 917.000 (o.b.v. begroting 2022)
 - Is deze (nog) passend?
 - Sprake van significante ontwikkelingen met impact op totaal (verwachte) lasten en toevoegingen reserves?
- Actualisatie controleprotocol 2022 + normenkader 2022 (agendapunt 5):
 - Rapporteringstolerantie 25% van de materialiteit, ofwel € 229.250
 - Beperking reikwijdte voorwaarden criterium (recht, hoogte en duur) wenselijk?
 - Normenkader 2022 (nogmaals) te actualiseren?
- Planning:
 - Voorbereiding controle in september 2022
 - Interimcontrole: week 43-44. Managementletter na interim-controle beschikbaar
 - Jaarrekeningcontrole: (definitieve) afspraken te maken. Voorlopig gepland vanaf week 11 (half maart) tot en met week 14 (afronden begin april)
 - Bestuurlijke planning 2022/2023 al gereed?

Significante risico's en belangrijke controle-onderdelen

- Voortgang investeringsplanning en beheersing kredieten
- Voortgang en status ontwikkeling grondexploitaties:
 - Broeckgouw: nog te maken kosten ultimo 2021 (€ 9.6 mln) fors t.o.v. boekwaarde ultimo 2021 (€ 9,9 mln voordelig). Impact prijsontwikkelingen op verwachte resultaten.
 - Blokwhere: heeft voortgang exploitatie (actualisatie risicoprofiel) impact op getroffen voorziening ad € 396.000?
 - Voortgang Kraaiennest: afwikkeling in 2022 mogelijk?
- Grip op (Europese) aanbestedingen (2021 afwijking € 663.000)
- Onderzoek kostentoerekening product riolering i.r.t. voorziening gemeentelijk rioleringsplan uitgevoerd?
- Status actualisatie beheerplannen onderhoud kapitaalgoederen
- Risico's en onzekerheden sociaal domein 2022 (incl. afwikkeling gerapporteerde onzekerheden in accountantsverslag 2021 ad € 1.936.000 (totaal)) en voortgang onderzoek levering zorg
- Management override en opbrengst-verantwoording

Actualiteit / aandachtspunten

- Follow up rapportages 2021 accountant (managementletter en accountantsverslag)
- Fraude-risicoanalyse (zie ook bijgevoegde flyer)
- Voortgang rechtmatigheidsverantwoording
- Risico's en claims
- Onafhankelijkheid
- Aandachtspunten vanuit de raad: wat geeft u ons mee?