



**Gemeente
Rotterdam**

Concern Auditing Middelen en Control
Financiën en Organisatie, Dienstverlening,
Grote Projecten
M.J.W. Struijvenberg

Postadres: Postbus 1130
3000 BC Rotterdam
Internet: www.rotterdam.nl

Van: Ronald Janssen
E-mail: bbo@rotterdam.nl

Ons kenmerk: 23bo004539

Onderwerp: Voortgang
Jaarrekeningproces 2022

Datum: 14 april 2023

Aan de Commissie tot
Onderzoek van de Rekening

Geachte commissieleden,

In de startnotitie Jaarrekening- en controleproces 2022 is als datum voor de oplevering van de jaarstukken 2022 met controleverklaring de datum van 21 april 2023 vermeld. In de Verordening financiën Rotterdam is vastgelegd dat de jaarstukken en de bijbehorende controleverklaring op uiterlijk 30 april worden aangeboden aan de raad. Via de periodieke voortgangsrapportages bent u op de hoogte gehouden van de voortgang van de controle en het risico op het niet tijdig afronden hiervan.

Op basis van de huidige stand van het opstellen van de jaarstukken (peildatum 13 april) en de controle is de datum van 21 april niet meer realistisch. De nieuwe planning gaat uit van publicatie van de jaarstukken met controleverklaring uiterlijk woensdag 26 april.

De toename van het aantal SISA-regelingen met de extra werkzaamheden en de complexiteit van de verantwoording van enkele regelingen is één van de voornaamste redenen van de opgelopen vertraging. Daarnaast waren er extra werkzaamheden voor de controle van de energietoeslag, de controle corona organisatie en waren er mutaties in de personele bezetting.

Evenals voorgaande jaren is begin april het correctieproces uitgevoerd. Door het uitvoeren van het correctieproces zijn de te corrigeren fouten in de administratie gecorrigeerd.



De resterende afwijkingen zijn naar verwachting van het college niet materieel voor het getrouwe beeld van de jaarrekening en de rechtmatigheid.

Ik ga ervan uit u zo voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

M.J.W. Struijvenberg
Wethouder Financiën en Organisatie, Dienstverlening, Grote Projecten