**Bijlage naar aanleiding van de toelichting van Publieke Sector Accountants op de aandachtspunten raad I&O 28 oktober 2021**

Deze bijlage hoort bij het controleplan met kenmerk 312019010.21.267 d.d. 20 september 2021.

- Status invoering rechtmatigheidsverantwoording in 2022
  *Wij zullen vaststellen welke stappen het college gezet heeft om in 2022 klaar te zijn voor de wetswijziging inzak de rechtmatigheidsverantwoording door het college Wij zullen kennis nemen van onderliggende stukken en uw gemeenteraad via de bestuurssamenvatting van de managementletter en via het accountantsverslag daarover informeren.*
- Waarborgen voldoen aan EU-aanbestedingsregels bij nieuwe contracten
  *In samenspraak met Concern control zullen wij vaststellen vanuit de controle van de Europese aanbestedingen via de spendanalyse (via een steekproef) welke opdrachten er zijn verstrekt in 2021 en of deze op juist wijze zijn aanbesteed. In het accountantsverslag 2021 zullen wij de fouten rapporteren, waarbij wij onderscheid maken tussen fouten voor bestaande contracten 2021 en fouten op nieuwe opdrachten in 2021.*
- Welke stappen onderneemt het college om aan te tonen dat sprake is van een betrouwbare IT-omgeving?
  *Wij zullen kennis nemen van de stappen die het college zet om te waarborgen dat sprake is van een betrouwbare IT-omgeving, waarbij uw raad de focus heeft gelegd op de informatieveiligheid. Wij zullen dit doen aan de hand van bestaande beleidsstukken, uitgevoerde en lopende onderzoeken en aan de hand van de reactie van het college op de verbeterpunten uit deze onderzoeken.*