



**Gemeente  
Rotterdam**

Concern Auditing Middelen en Control  
Financiën en Organisatie, Dienstverlening,  
Grote Projecten  
Maarten Struijvenberg

**Postadres:** Postbus 1130  
3000 BC Rotterdam  
**Internet:** [www.rotterdam.nl](http://www.rotterdam.nl)

**Van:** Ronald Janssen  
**E-mail:** [bbo@rotterdam.nl](mailto:bbo@rotterdam.nl)

**Ons kenmerk:** M2311-2059 - 23bo008531  
**Bijlage(n):** 1

**Onderwerp:** Interim-rapport Financial Audit  
2023

**Datum:** 8 november 2023

Aan de commissie  
Onderzoek van de Rekening

Geachte commissieleden,

Op 27 juni 2023 heeft u ingestemd met de Startnotitie jaarrekeningproces 2023. In lijn met de uitgangspunten van deze startnotitie bied ik u hierbij het Interim-rapport van Financial Audit vanuit de jaarrekeningcontrole 2023 aan.

De rapportage geeft inzicht in de bevindingen vanuit de uitgevoerde controles door Financial Audit bij de 15 financieel kritieke processen. De rapportage heeft als peildatum 1 oktober 2023.

Voor de financieel kritieke processen en systemen zijn de risicoanalyses geactualiseerd, de (key)controls zijn bepaald en is de opzet beoordeeld. Daaropvolgend zijn de lijncontroles uitgevoerd om het bestaan van de (key)controls vast te stellen en is de werking bij enkele processen deels beoordeeld.

In de rapportage worden majeure afwijkingen en majeure inhoudelijke bevindingen naar aanleiding van de controle aangegeven en toegelicht.

Ik kijk uit naar de bespreking van deze voortgangsrapportage in uw commissie op 14 november 2023.

Met vriendelijke groet,

Maarten Struijvenberg  
Wethouder Financiën en Organisatie, Dienstverlening, Grote Projecten

**Bijlage(n):**  
Interim-rapport Financial Audit jaarrekeningproces 2023