



gemeente Loon op Zand

Motie

Artikel 27 Reglement van Orde

Datum raadsvergadering	29 juni 2023
Agendapunt	6 Raadsvoorstel over jaarstukken 2022
Onderwerp	Aanbevelingen accountantsverslag

De raad van de gemeente Loon op Zand, in vergadering bijeen op donderdag 29 juni 2023.

Constateert dat

- Er in het accountantsverslag en in voorgaande rapportages diverse bevindingen en aanbevelingen worden gedaan door de accountant.
- Hiervoor op pagina 3 van het accountantsverslag bij punt 9 wordt verwezen naar bijlage 'Status bevindingen / aanbevelingen rapportages voorgaande jaren' voor de opvolging daarvan.
- In het verslag naar aanleiding van de IT-audit er aandacht wordt gevraagd voor het formaliseren van de processen wijzigings- en gebruikersbeheer en de vastlegging van rechten in systemen.
- Er tevens wordt geadviseerd een frauderisicoanalyse op te stellen en deze jaarlijks te (laten) actualiseren.

Overweegt dat

- Het belangrijk is dat de IT processen geformaliseerd en de rechten vastgelegd worden en dat er een frauderisicoanalyse wordt opgesteld.
- Deze aanbevelingen worden gedaan om ervoor te zorgen dat de accountant ook voor de komende jaren een goedkeurende controleverklaring kan verstrekken.
- Het van belang is dat ook in de komende jaren de aspecten getrouwheid en rechtmatigheid gecontroleerd en in orde bevonden kunnen worden.

Verzoekt het college

- Te komen met een plan van aanpak waar per bevinding en aanbeveling wordt aangegeven hoe en wanneer dit wordt opgepakt.
- Hierbij ook aan te geven hoe en wanneer de raad hierover wordt geïnformeerd.
- Dit plan uiterlijk in september aan de raad aan te bieden.

En gaat over tot de orde van de dag.

Ondertekening



gemeente Loon op Zand

Deze motie is in de raadsvergadering van 29 juni 2023 aangenomen / verworpen

met ...15... stemmen vóór en 0... stemmen tegen.

Voorzitter

Griffier