Gemeente Houten

Onderdoor 25
Postbus 30, 3990 DA Houten
Telefoon 030 639 26 11
Fax 030 639 28 99
E-mail: gemeentehuis@houten.nl
Internet: www.houten.nl

Aan de leden van de raad

i.a.a. de commissieleden

Datum	Uw kenmerk	Uw brief van	Ons kenmerk	Bijlagen
11 juli 2025			877453	

Onderwerp:
Raadsinformatiebrief voortgang controle en accountantsverslag 2024

Geachte leden van de raad,

In deze brief informeren wij u over de voortgang van de controle en het accountantsverslag 2024.

Voortgang van de controle
Het jaarrekeningtraject 2024 is bijna afgerond en kan de jaarrekening 2024 naar verwachting op 14 juli 2025 worden voorzien van een controleverklaring door Deloitte.

Op dit moment wordt door Deloitte de laatste hand gelegd aan het afronden van de controle van de jaarrekening 2024. Dit ziet op de dossiers verbonden partijen (review van jaarrekening 2024 van de gemeenschappelijke regeling WIL), waardering van de grondexploitaties (evalueren van bevindingen en aanbevelingen van Deloitte Real Estate Advisory) en afwikkelen van de interne kwaliteitstoetsing van Deloitte (o.a. vanwege de eerstejaars controle).

Accountantsverslag 2024
Het college stelt het op prijs dat het concept van het accountantsverslag door de accountant met de portefeuillehouder, directeur bedrijfsvoering, teammanager Financiën en de concerncontroller is besproken op 10 juni jl. Op 19 juni heeft de externe accountant het concept accountantsverslag toegelicht aan de ARC (Audit- en Rekeningcommissie).

Het definitieve accountantsverslag is op dit moment nog niet beschikbaar. Dat betekent dat het college nog geen inhoudelijke reactie kan geven op de bevindingen en aanbevelingen van Deloitte. In het concept accountantsverslag is een paragraaf met de kernboodschap jaarrekeningcontrole en een bestuurlijke samenvatting met conclusies opgenomen. De onderwerpen die aan de orde komen zijn o.a. de financiële positie, de rechtmatigheidsverantwoording, onderzoek ambtelijk-bestuurlijke samenwerking, interne beheersing, IT-omgeving en frauderisicoanalyse.

Zodra Deloitte het accountantsverslag 2024 definitief maakt zullen we de bevindingen en aanbevelingen voorzien van een reactie en u hierover informeren. Eerder heeft het college in een raadsinformatiebrief van 6 juni 2025 een reactie gegeven op de bevindingen van de ARC op de jaarrekening 2024.

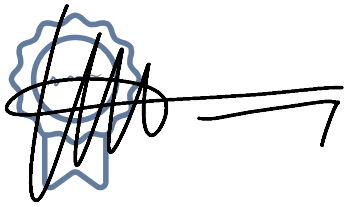
Consequentie

We werken nauw samen met Deloitte zodat de jaarstukken 2024 op 14 juli 2025 door u kunnen worden vastgesteld en deze met raadsbesluit voor 15 juli 2025 aan de provincie Utrecht worden gestuurd. We informeren de provincie Utrecht over de voortgang van de controle.

Wat betekent dit voor de raad (procedureel)
Het college verzoekt de raad deze raadsinformatiebrief te betrekken bij de vaststelling van de jaarstukken. De jaarstukken (inclusief controleverklaring) worden (naar verwachting) voor behandeling aangeboden voor de raad van 14 juli 2025.

Als u nog vragen heeft kunt u contact opnemen met F. van Es via 030-63 92 611

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,

de secretaris,	de burgemeester,
	
R. van Netten	H.C. Heerschop

Bijlage(n) :
-