

Aan de Gemeenteraad

Onderwerp:

Eindrapport Financial Audit controlejaar 2022 met peildatum 26 april 2023

Op welke gronden deze brief?/ Waarom nu voorgelegd?

Het jaarrekeningproces 2022 is afgerond. De externe accountant PwC heeft op woensdag 26 april jl. een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

De afdeling Financial Audit (FA) brengt jaarlijks na afloop van de jaarrekeningcontrole haar rapport met de bevindingen en aanbevelingen uit. Deze zijn vastgelegd in het bijgevoegde eindrapport FA controlejaar 2022.

U ontvangt dit rapport ter bespreking in de Commissie COR van 16 mei 2023.

Relatie met het coalitieakkoord/collegewerkprogramma/begroting/eerder aangenomen moties en gedane toezeggingen:

Jaarrekeningproces.

Toelichting:

Financial Audit (FA) heeft haar bevindingen en aanbevelingen naar aanleiding van de uitgevoerde controlewerkzaamheden van de jaarrekening 2022 vastgelegd in het bijgevoegde eindrapport FA controlejaar 2022 met peildatum 26 april 2023.

De controle van de financieel kritieke processen zijn volgens de herziene startnotitie van juni 2022 uitgevoerd m.u.v. het proces Verstrekte Subsidies en Bijdragen. Hier is de controleaanpak eind 2022 gewijzigd. Hierover bent u via de 4e voortgangsrapportage jaarrekeningproces 2022 (M2301-2551/ 23bo003621) geïnformeerd.

De bevindingen zijn per financieel kritiek proces opgenomen en voorzien van een managementreactie door de proceseigenaar van het desbetreffende proces. Voor het grootste deel worden de bevindingen door de proceseigenaren herkend en wordt aangegeven dat er acties lopen of dat deze op korte termijn opgepakt worden. Opvolging van de aanbevelingen wordt meegenomen in de controle 2023.

Blad: 2/2
Datum:
Kenmerk:

Financiële en juridische consequenties/aspecten:
N.v.t.

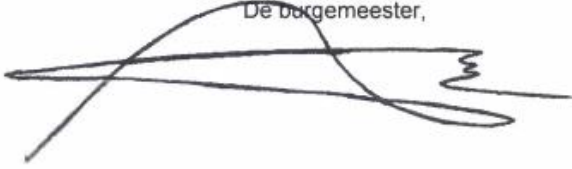
Burgemeester en Wethouders van Rotterdam,

De secretaris,



V.J.M. Roozen

De burgemeester,



A. Aboutaleb

Bijlage(n):

- Eindrapport Financial Audit controlejaar 2022 (met peildatum 26 april 2023)