*Z026A0B7A
01*

GEMEENTE ZEVENAAR

Raadsvoorstel

Z/18/312033 INT/18/852228

onderwerp	Controleverordening, controleprotocol en normenkader 2018
zaaknummer	Z/18/312033
documentnummer	INT/18/852228
datum raadsvergadering	26 september 2018
portefeuillehouder	N. van Dellen
datum B&W	21 augustus 2018
nummer B&W advies	
behandelend ambtenaar/afdeling	T. Noordermeer/Concerncontroller
telefoon	572
behandeling in raadscommissie	Middelen

1. Samenvatting

Vaststellen controleprotocol en controleverordening 2018 op basis van de gemeentewet artikel 213. Dit ten behoeve van het bepalen van de kaders en reikwijdte van de opdracht aan de accountant voor de controle van de jaarstukken. Daarnaast kennis te nemen van het normenkader rechtmatigheid 2018.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor:

1) Controleverordening gemeente Zevenaar 2018 vast te stellen
2) Controleprotocol voor accountantscontrole op de jaarstukken 2018 vast te stellen
3) Kennis te nemen van het normenkader rechtmatigheid 2018
4) Intrekken van de controleverordeningen van de voormalige gemeenten

3. Waarom naar de raad

De controleverordeningen is op grond van artikel 213 van de gemeentewet verplicht. Het controleprotocol en het normenkader geven een nadere invulling aan de controleverordening. Voorafgaand aan de raad zijn deze documenten in de auditcommissie van 31 juli 2018 besproken en vastgesteld.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Het vaststellen van de kaders en reikwijdte van de controle op de jaarstukken en de gunning van de opdracht aan de accountant.

5. Argumenten en alternatieven

Zonder vastgestelde kaders en reikwijdte kan de controle op de jaarstukken niet worden uitgevoerd. Dit is eveneens de basis voor de aanbesteding van de accountantsdienst.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

In de auditcommissie wordt de opdracht aan de accountant besproken en zal jaarlijks worden geëvalueerd.

7. Communicatie

De verordening wordt gepubliceerd.

8. Kosten, baten en dekking

De kaders en keuzes kunnen effect hebben op de controle en aanbesteding.

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De secretaris	De burgemeester
Michel Tromp	Ella Schadd-de Boer