

## BEGELEIDINGSBLAD RAADSSTUKKEN

1 Onderwerp:	Controleprotocol en normenkader 2018, boardletter 2018 en financieel beleid
2 Voor welke raadsclusus:	April 2019 (25-04-2019)
3 Welke behandeling wordt gevraagd:	Besluitvorming
4 Bij behandeling verwacht u behoefte aan:	15 minuten
5 Bij behandeling in raads-info-bijeenkomst is er behoefte aan:	
En dan specifiek:	
6 Inschatting hoeveel tijd nodig is voor behandeling:	
7 Samenvatting van de hoofdpunten voor raadsbeslagings resp. besluitvorming:	<p>De accountant voert de jaarlijkse jaarrekeningcontrole in twee stappen uit. In november de toetsing van de interne beheersing. De boardletter geeft op bestuurlijk niveau een beeld van de interne beheersing. Meer gedetailleerde bevindingen liggen vast in de managementletter die aan het college is gepresenteerd en in de auditcommissie is besproken.</p> <p>Voor de tweede stap van de feitelijke jaarrekeningcontrole zijn kaders nodig voor de accountant die de raad vastlegt in het controleprotocol en normenkader 2018. Voor het formeel juridisch juiste normenkader is het noodzakelijk dat twee feitelijk verouderde nota's worden ingetrokken.</p>
8 Eerder genomen besluiten of eerder besproken stukken	
9 Algemeen te ontsluiten stukken via website en RaadsApp:	Raadsvoorstel Controleprotocol 2018 Normenkader 2018 Boardletter 2018
10 Achterliggende stukken, te ontsluiten via interne deel RaadsApp:	
11 Geheime stukken, ingevolge Wob alleen ter inzage op de raadsgriffie:	
12 Welke burgers, bedrijven, organisaties krijgen bericht van raadsbehandeling door de behandelend ambtenaar en met welk doel?	
13 Portefeuillehouder:	Ben Hiddinga
14 Programmamanager:	Marijke Verstappen
15 Behandelend ambtenaar, beschikbaar voor informatie vooraf:	Juss van de Lisdonk 06-54394465 <a href="mailto:j.vandelisdonk@oude-ijsselstreek.nl">j.vandelisdonk@oude-ijsselstreek.nl</a>
18 Opmerkingen raadsgriffie:	