



Motie

Beheersing administratieve organisatie en interne beheersing

Onderwerp: Management letter en accountantsverslag

Motie op grond van art. 29 Reglement van Orde.

Indiener: Rens Spijkers (VVD) en Ine Woudstra (D66)

De gemeenteraad van Oude IJsselstreek , in vergadering bijeen op 1 juli 2021,

gehoord:

1. Het overleg audit commissie 10-6-2021 in aanwezigheid van de accountant;

gelezen:

1. De Management letter;
2. Het Accountantsverslag;

overwegende dat:

1. Het verschil tussen begroot en gerealiseerd resultaat voor het 2^e jaar op rij meer afwijkt dan de marges door de accountant bepaald;
2. Het voor onze gemeente van groot belang is dat de beheersing van de administratieve organisatie en interne beheersing op orde dient te zijn;
3. Dat de accountant in opdracht van de Raad deze processen beoordeeld en hiervan verslag uitbrengt aan het College en de Raad;
4. Voor het tweede jaar door de accountant is gerapporteerd dat de administratieve organisatie en interne beheersing op een aantal punten dient te worden verscherpt;
5. Voor vier bevindingen, voor het 2^e jaar, de volgende kwalificaties zijn afgegeven: risico met hoge mate urgentie, directe opvolging noodzakelijk;

verzoekt het college:

- a. Om uiterlijk 13 september 2021 een plan van aanpak op te leveren gericht op het verbeteren van de vier hoog risico bevindingen, zodanig dat in het accountantsverslag over 2021 een verbetering op minimaal 3 van de 4 bevindingen gerapporteerd wordt;
- b. Het plan van aanpak te presenteren in de auditcommissie;

en gaat over tot de orde van de dag.

Rens Spijkers
VVD

Ine Woudstra
D66