

Aan
de gemeenteraad

Datum 27 juni 2023
Zaaknummer 2023-0089304
Betreft Uitstellen behandeling Jaarstukken 2022

Vergadering van

Portefeuillehouder: Peter Heijkoop
Begrotingsprogramma Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht
Kernteam/Opgave: Versterking Bestuur & Organisatie - Planning & Control
Auteur: Yolanda van Kempen
E-mail: apjm.van.kempen@dordrecht.nl
Verantwoordelijke: Japke Geertsma
Openbaar: Ja

Raadsinformatiebrief

Wat is de aanleiding om deze informatie kenbaar te maken?

In uw vergadering van 16 mei jl. hebben we u geïnformeerd dat de oorspronkelijke planning voor behandeling van de Jaarstukken 2022 niet haalbaar was. Dit heeft te maken met onze eigen omstandigheden, zoals een fors aantal langdurig openstaande vacatures in combinatie met uitbreiding van taken en de integratie van de Servicegemeente Dordrecht. De hierdoor ontstane vertraging kon en kan onvoldoende worden ingelopen in het controleproces van onze accountant. Mede gezien ook andere gemeenten met een aantal van deze omstandigheden te maken hebben.

Wat is de te delen informatie?

Wij hebben uw raad drie scenario's voorgelegd. Het eerste scenario ging ervanuit dat we de raad van 4/5 juli zouden halen inclusief controleverklaring. Het tweede scenario ging uit van behandeling op 4/5 juli in combinatie met een goedkeurende verklaring voor getrouwheid voor 15 juli. In het derde scenario was sprake van afronding van de controle na 15 juli en behandeling in de vergadering van 19 september 2023. U heeft toen op advies van ons college gekozen voor scenario 2.

Helaas heeft de organisatie samen met BDO moeten constateren dat realisatie van scenario 2 niet haalbaar is. We zijn daarom genoodzaakt over te stappen op scenario 3, teneinde kwalitatief goede jaarstukken, controledossier en accountantsverslag te borgen.

Hoe verder na deze raadsinformatiebrief?

De organisatie stelt nu samen met BDO een planning op, er op gericht dat vaststelling van de Jaarstukken 2022 in uw raad op 19 september 2023 gehaald wordt. Wij hebben de toezichthouder een verzoek tot uitstel gedaan.

De planning richting vaststelling in uw raad is nu:

- 29 augustus bespreken in Auditcommissie.
- 29 augustus eventueel beeldvormend bespreken in raadscommissie.
- 12 september eventueel oordeelsvormend bespreken in raadscommissie.
- 19 september besluit door gemeenteraad.

De SiSa2022-bijlage zoals deze is opgenomen in de Jaarstukken 2022 die het college op 30 mei heeft vastgesteld is inmiddels in overleg met de accountant gewijzigd. Wij zullen deze gewijzigde SiSa2022-bijlage voor 15 juli insturen richting het Rijk om te voldoen aan de plicht om voor deze datum de SiSa aan te leveren. De gewijzigde, in te zenden opstelling maakt onderdeel uit van de aangepaste Jaarstukken 2022 die u in aanloop naar de raadsbehandeling in september gaat ontvangen.

Welke kosten zijn verbonden aan het proces?

Dit voorstel heeft geen financiële consequenties.

Wat zijn de belangrijkste gerelateerde besluiten?

Vaststellen Begroting 2022 op 9 november 2021, zie raadsbesluit [0135173](#).

Vaststellen Bestuursrapportage 2022 op 18 oktober 2022, zie raadsbesluit [0107222](#).

Vaststellen Jaarstukken 2022, zie Agendacommissie van [6 juni 2023](#).

Raadsinformatiebrief over gevolgen onderbezetting financiële functies, zie raadsvergadering van [16 mei 2023](#).

Te kiezen Scenario's raadsbehandeling Jaarstukken 2022, zie raadsbesluit [0061716](#).

Het college van Burgemeester en Wethouders



C.H.W.M. Post
secretaris



A.W. Kolff
burgemeester