



Op weg naar de Rechtmatigheidsverklaring

Proces-stappen 2021

Audit Commissie 7 april 2021

DORDRECHT



Te nemen raadsbesluiten

In een op te stellen Raadsvoorstel voor de zomer:

- **Vaststellen normenkader** (wat valt onder het toetsingskader; inventarisatie van bestaande verordeningen)
- **Besluit percentage verantwoordingsgrens** (tussen de 0% en 3%, op dit moment 1%)
- **Vaststellen materialiteit (1%) en betrouwbaarheidspercentage (95%)** – vanuit gegeven controle verklaring
- **Vaststellen bedrag rapporteringstolerantie paragraaf bedrijfsvoering** - op dit moment € 300.000; alle individuele bevindingen boven dit bedrag worden gerapporteerd.
- *Bovenstaande op basis van begrotingsomvang Dordrecht; stijgt naar ongeveer 600 miljoen per 2022 als transitie GRD doorgaat.*

Opties Proces

- Toelichten proces en mogelijk eerste richting besluitvormings overwegingen : audit commissie 7 april

- **Optie: vervolg bespreking in**

- **audit commissie of**
- **bestuur & middelen?**

- **Optie: vervolg-bespreking aan de hand van:**

- **concept-raadsvoorstel vanuit het college,**
- **vanuit specifieke vragen vanuit raadsleden?**

- Raadsbesluit voor het zomer-reces noodzakelijk, om aan de slag te kunnen met verdere uitwerking en voorbereiding controles.