



## Raadsvoorstel Besluitvormend

### Controleplan jaarrekening 2023

---

aan: de raad van de gemeente Hillegom

zaaknummer:

datum collegevergadering: --

datum raadsvergadering: 12 oktober 2023

agendapunt:

portefeuillehouder: Dhr. A. de Jong

behandelend ambtenaar: Gijs van Dooren

e-mailadres: G.vanDooren@hillegom.nl

---

### Wij stellen voor:

Het controleplan "Controleplan Gemeente Hillegom Boekjaar 2023" voor de jaarrekening 2023 vast te stellen.

---

#### Inleiding

De accountant heeft een concept-controleplan voor de jaarrekening van 2023 opgesteld.

Het controleplan is zowel ambtelijk als in de auditcommissie besproken.

Het controleplan wordt door de raad vastgesteld.

#### Bestaand kader en context

- Besluit Accountantscontrole decentrale overheden
- Controleverordening gemeente Hillegom (ex art. 213 Gemeentewet)

#### Beoogd effect

Een duidelijke opdracht aan de accountant geven voor de controle van de jaarrekening 2023.

#### Argumenten

1. Bij de aanbesteding voor de accountantsdienst is een programma van eisen opgesteld waar de accountantscontrole aan moet voldoen. Aan deze eisen wordt voldaan.
2. Het controleplan is in de auditcommissie van 05-09-2023 besproken. De auditcommissie heeft de geen aandachtspunten voor het controleplan mee gegeven.

**Kanttekeningen**

n.v.t.

**Financiële consequenties**

De kosten voor de accountantscontrole zijn opgenomen in de begroting.

**Aanpak, uitvoering en participatie**

Na vaststelling van het Controleplan 2023 zal de accountant zijn controle volgens dit plan uitvoeren.

**Duurzaamheid**

n.v.t.

**Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)**

Elke gemeenteraad kan zijn eigen afspraken met de accountant in een eigen controleplan vastleggen.

**Urgentie**

Voordat de accountant in 2023 met zijn definitieve controle kan beginnen dient het controleplan te zijn vastgesteld.

**Evaluatie**

n.v.t.

**Bijlagen en achtergrondinformatie**

1. Controleplan voor de jaarrekening 2023 "Controleplan Gemeente Hillegom Boekjaar 2023"
2. Besluit Accountantscontrole decentrale overheden
3. Controleverordening gemeente Hillegom (ex art. 213 Gemeentewet)

Namens de auditcommissie

M. Roelofs  
Voorzitter

## Raadsbesluit

---

De raad van de gemeente Hillegom,

gelezen het voorstel van de auditcommissie van 5 september 2023 met als onderwerp  
Controleplan jaarrekening 2023

gelet op de behandeling in de auditcommissie, de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op het Besluit Accountantscontrole decentrale overheden en de Controleverordening  
gemeente Hillegom (ex art. 213 Gemeentewet),,

**besluit:**

Het controleplan “Controleplan Gemeente Hillegom Boekjaar 2023” voor de  
jaarrekening 2023 vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 12 oktober 2023,

Mevr. drs. Y.P.A. Hermans  
griffier

Dhr. A. van Erk  
voorzitter