

	B	D	E	F	G
	Week	Planning rekening 2021		Versie:	3-12-2021
1					
2		Onderwerp + volgorde van activiteiten:	Noodzakelijk voor de afronding van deze stap:	Actiehouder:	Deadline:
3		Instemmen met de planning, de onderliggende acties en de actiehouders	Commitment MT	Management team	woensdag 24 november 2021
4		Doorspreken van de planning binnen de afdeling met de betrokken collega's en de financieel adviseur	Commitment afdelingen / budgethouders	Managers/Teamleiders	woensdag 8 december 2021
5		Opschonen van vooruitbetaalde bedragen (vooruitbetaalde deel naar balans voor afwikkeling in volgend jaar)		Ans Ribberink	
6		Standen van en de contactpersonen tussen- en balansrekeningen actualiseren en verspreiden naar betrokkenen	Een volledig overzicht	Gert-Jan Westerveld	vrijdag 17 december 2021
7		Opschonen tussenrekeningen (CAR, Werken voor 3'en, bedragen 'buiten' rekening et cetera)		Financiële Administratie	
8		Wbu bijwerken tot en met week 51 (tot en met vrijdag 17 december) schrijven én accorderen!		Alle collega's	woensdag 22 december 2021
9		Gelijkloop Gemeentefonds K2F met opgave ministerie BZK vaststellen tot en met november 2021		Gert-Jan Westerveld	
10		Kerstvakantie 2021 van zaterdag 25 december (week 52) tot en met zondag 9 januari (week 1)		zaterdag 25 december 2021	zondag 9 januari 2022
11		Voorraadopname Hullen en Brinkhof	Volledig en onderbouwd overzicht	Albert Douwsma	
12		Uitzetten definitieve formats 2021 SiSa via financieel adviseurs, format WNT naar personeelsadministratie	Beschikbaarheid formats	Frank Meima	vrijdag 31 december 2021
13		Inrichten LIAS (bekende teksten en indeling beschikbaar stellen)		Bastiaan Mensink	
14	1	Interne / voorcontroles: Dossiercontrole SoZa, aansluitingen 'belastingen' op K2f, et cetera. Intern Controleurs mét de afdelingsconsulenten. Check op de volledigheid van Ozb, riool- en afvalstoffenheffing.	Beschikbaarheid van betrokken collega's	Wanda Cazemier / Benedik Bruggen	vrijdag 7 januari 2022
15		Dossiercontrole Bdo m.b.t. de uitgevoerde interne / voorcontroles			
16		E e r s t e w e r k w e e k (maandag 10 januari tot en met vrijdag 14 januari) Speerpunten o.a.: Volledigheid van de uren, opgeschoonde balansrekeningen, eenmalige- en investeringsbudgetten, volledigheid debiteuren en crediteuren			
17		Alle bankmutaties verwerkt, saldo K2F 2021 komt overeen met laatste bankafschriften 2021	Beschikbaarheid bankafschriften	Ingrid Moens	maandag 10 januari 2022
18		Alle uren 2021 geschreven	Volledigheid urenschrijverij 2021	Alle collega's	
19		Bedragen 'buiten rekening' afstemmen met afdelingen i.o.m. financieel adviseurs	Beschikbaarheid adviseurs en budgethouders	Ingrid Moens	dinsdag 11 januari 2022
20		Alle uren 2021 geaccordeerd	Onderschrijven van urgentie door leidinggevenden	Managers/Teamleiders	
21	2	Doorbelasting van alle uren x tarieven 2021		Jan van der Veen	
22		Opschonen balansrekeningen en informeren 'eigenaren' via financieel adviseurs	Onderbouwde balansrekeningen en alle 'eigenaren' bekend	Gert-Jan Westerveld	
23		Overzicht eenmalige & investeringsbudgetten actualiseren		Bastiaan Mensink	vrijdag 14 januari 2022
24		Saldo 'buiten rekening' = € 0. Alles doorgeboekt		Ingrid Moens	
25		Aanleveren van de (voorlopige) cijfers van OPON	Tijdige en volledige levering door OPON	René Westerhoff	
26		formulier schatnistbankieren volledig bijgewerkt		Trijnie Ettema	
27		Bepalen van de benodigde voorziening debiteuren	Actuele (sub-administratie) debiteuren	Gert-Jan Westerveld	
28		Afboekingsvoorstel debiteuren		Mirjam Heuker	woensdag 19 januari 2022
29		Aanleveren overzicht uren wbu per team; begroot en gerealiseerd aan financieel adviseurs		Jan van der Veen	
30		Laatste moment van aanbieden van gecodeerde facturen 2021		Budgethouders	
31	3	Facturen die na deze datum binnenkomen maar wél nog betrekking hebben op 2021 als volgt behandelen: - Medewerkers FA (Trijnie en Sandra): Omschrijvingsveld in K2f beginnen met '2021' en daarna de rest van de omschrijving.	Heldere facturering door externe partijen	Financiële Administratie	
32		Budgethouders:			
33		- De factuur gewoon verwerken in 2022, maar ook het K2F-factuurnummer en leveranciernaam doorgeven aan je financieel adviseur;			
34		- Het netto bedrag van de factuur (dus zonder BTW) nemen we dan als raming mee in 2021;			
35		- De raming in 2021 corrigeren we later in boekjaar 2022 en valt dan weer weg tegen de boeking in 2022. Per saldo in 2022 dan dus € 0.	Inkomsten en uitgaven in het jaar verantwoorden waarop ze betrekking hebben	Budgethouders	donderdag 20 januari 2022
36		Periodieke check op juistheid en volledigheid van de correcties (en balanspost 'vooruitbetaalde facturen')			
37		Laatste moment van aanleveren van gegevens om aan derden te factureren over 2021	Onderschrijven van urgentie door budgethouders	Gert-Jan Westerveld	
38		Definitief boeken van alle facturen 2021 uit de werkvoorraad van de Financiële Administratie vóór 13:00 uur	Beschikbaarheid medewerkers FA	Budgethouders	
39		Verstrekken van gegevens voor actualisatie grondexploitatie	Volledigheid van de te verstrekken gegevens	Financiële Administratie	
40		Actualiseren overzicht 'begroot en gerealiseerd', verzenden ná 16:00 uur naar financieel adviseurs	Frank Meima	maandag 24 januari 2022	
41		Laatste boekingen 2021 van afschrijvingen/kapitaallasten	Werkvoorraad FA 2021 leeg en de dagboekmutatie gedraaid	Bastiaan Mensink	
42		Aanleveren van onderbouwde ramingen via de financieel adviseurs vóór 12.00 uur (uitgezonderd SZ, Wmo en Jeugd)	Beschikbaarheid budgethouders en fin. adviseurs	Peter Hovinga	donderdag 27 januari 2022
43	4	Salarislasten tot en met periode 13 van 2021 geboekt	Budgethouders	Budgethouders	
44		Aanleveren van overzicht K2f begroot en gerealiseerd 2021 aan financieel adviseurs	Personeels- en salarisadministratie (PSA) up-to-date	Jeanet de Vries	
45		Spendanalyse Inkoop 2021 opstellen (totalen 2021 per crediteur)	Sub-administraties (PSA en FA) 2021 afgesloten	Frank Meima	vrijdag 28 januari 2022
46			Sub-administratie crediteuren 2021 volledig	Victor Jongman / Jeannine Kooistra	
47		Ontvangst uitvraag door Bdo van aan te leveren zaken t.b.v. de WNT controle (door de WNT desk van Bdo)	Zicht op de specifieke uitvraag door Bdo	Bdo	maandag 31 januari 2022
48	5	Overheveling (investerings-)budgetten, bedrag over te hevelen bepalen en beargumenten vanuit het perspectief van College!	Beschikbaarheid budgethouders en fin. adviseurs	Managers/Teamleiders	
49		Overheveling budgetten: opstellen van collegevoorstel	Alle informatie beschikbaar via afdelingen	Bastiaan Mensink	dinsdag 1 februari 2022
50		Overheveling (investerings-)budgetten: bespreken en accorderen van collegevoorstel in MT	Fiatteren van het voorstel door het MT	Managers	woensdag 2 februari 2022
51	6	Collegevoorstel overheveling eenmalige- en investeringsbudgetten behandelen in College	Fiatteren van het voorstel door het College	Secretaris/directeur	dinsdag 8 februari 2022
52		Opstellen SiSa-verantwoordingen		Afdelingsconsulenten	donderdag 10 februari 2022
53		Jaarwerk Sociale Zaken, o.a. volledigheid van de uitkeringsadministratie 2021	Administratie afdeling Sociale Zaken (SZ) up-to-date		maandag 14 februari 2022
54		Ramingen Sociale Zaken, Wmo en Jeugd	up-to-date verplichtingenadministratie SZ, Wmo en Jeugd	Gradie Simons	dinsdag 15 februari 2022
55		Voorziening debiteuren BBZ/BUIG	Sluitende boekingsgangen m.b.t. debiteuren Sociale Zaken	Marijke Hofstra/Liesbeth Gol	woensdag 16 februari 2022
56		Voorzieningen pensioen- en wachtgeldverplichting voormalige wethouders en wachtgeldverp. Non-activiteitsregeling	Tijdige opgave van uitstaande verplichtingen	Ans Ribberink	
57	7	Voorzieningen onderhoudsegalisatie gebouwen, afvalverwijdering en riolering		Peter Hovinga	
58		Geen onbekende bedragen meer op de verschillende balansrekeningen	Sluitende balansonderbouwingen	'Eigenaren' balansrekening	
59		Toelichting aanleveren analyse begrote en werkelijke uren 2021	Volledigheid van de analyse door budgethouders	Managers/Teamleiders	donderdag 17 februari 2022
60		Definitief bijwerken activa administratie 2021, alle activa controleren + jp balans alle activa behalve gronden	Geaccordeerd voorstel overheveling (investerings-)budgetten College	Peter Hovinga	
61		Geactualiseerde grondexploitaties (meerjarenplanning) aanleveren aan Frank Meima		Suzanne Braxhoofden	
62		Aanleveren van de door Bdo gevraagde zaken m.b.t. de WNT controle		Shaké Nersesian	vrijdag 18 februari 2022
63		Toelichting (financiële analyse) aanleveren op budgetafwijkingen > € 20.000 exploitatie (actie met de budgethouders!)	Volledigheid analyse, toelichting vanuit perspectief college	Afdelingsconsulenten	
64		Voorjaarsvakantie 2022 van zaterdag 19 februari tot en met zondag 27 februari (week 8)		zaterdag 19 februari	zondag 27 februari 2022
65	8	Reserve dekking kapitaallasten	Bijgewerkte activa-administratie	Peter Hovinga	vrijdag 25 februari 2022
66		Resultaat grondexploitaties berekenen en verantwoorden in K2f	Informatievoorziening afdelingen en externe partij(en)	Frank Meima	
67		Kladbegroting 2022 m.b.t. overgehevelde budgetten invoeren in K2f	Geaccordeerd voorstel overheveling (inv.-)budgetten College	Jan van der Veen	maandag 28 februari 2022
68	9	Aanleveren Auditfile aan Bdo (uiterlijk aan het einde van week 9, vrijdag 4 maart)			
69		Boekingen na vrijdag 4 maart (of eerder indien de auditfile vroeger geleverd aan Bdo) in periode 14 van K2F		Jan van der Veen	vrijdag 4 maart 2022
70	10	Vervolmaken en beoordelen van de verschillende onderbouwingen t.b.v. de voorcontrole.		Alle collega's Financiën	vrijdag 11 maart 2022
71		Start voorcontrole accountant (één week) maandag 14/3 - vrijdag 18/3 (week 11) Onderwerpen:		maandag 14 maart	vrijdag 18 maart 2022
72		- Subadministratie crediteuren, debiteuren en ramingen / balansposten, activa-administratie en verstrekte subsidies			
73		- Urenadministratie volledig (alles geschreven en doorbelast in K2F)			
74		- Voorzieningen (zoals dubieuze debiteuren, debiteuren BUIG/bbz, pensioenen en wachtgelden, onderhoudsegalisatie gebouwen, afvalverwijdering, riolering) en reserve dekking kapitaallasten			
75	11	- Belastingen			
76		- Spendanalyse			
77		- SiSa			
78					
79		Gemeenteraadsverkiezingen!			woensdag 16 maart 2022
80	12	Tweede werkweek (maandag 21 maart tot en met vrijdag 25 maart) Speerpunten o.a.: Teksten van de programma's en paragrafen, toelichtingen op de budgetafwijkingen > € 20.000 + vervolmaken / aanvullen van eerdere input voor de rekening 2021			
81		Toelichting (financiële analyse) aanleveren op budgetafwijkingen > € 20.000 exploitatie	Volledigheid analyse, toelichting vanuit perspectief college	Managers/Teamleiders	vrijdag 25 maart 2022
82		Cijfers sociaal domein / zorgaanbieders bekend verwerken in K2f	Tijdige en volledige levering door zorgaanbieders		
83	13	(resterende) reserves/voorzieningen berekenen en boeken in k2f (o.a. reserve sd)	Tijdige en volledige levering door zorgaanbieders	Marijke Hofstra/Liesbeth Gol	vrijdag 1 april 2022
84		Uitvoering van de WNT controle door WNT desk Bdo		Bdo	
85	14	Geactualiseerde teksten programma's en paragrafen afstemmen met portefeuillehouders. Verwerken in LIAS	Commitment portefeuillehouders	Managers/Teamleiders	maandag 4 april 2022
86		Interbestuurlijk toezicht	Volledigheid input afdelingen	Gert-Jan Westerveld	donderdag 7 april 2022
87	15	1e Concept Jaarverslag 2021 gereed (teksten programma's en paragrafen)		Frank Meima	maandag 11 april 2022
88		Bespreking jaarverslag, rekeningsaldo én analyse in MT		Manager Bedrijfsvoering	woensdag 13 april 2022
89		Tweede paasdag			maandag 18 april 2022
90		1e Bespreking concept jaarstukken in College (teksten programma's en paragrafen, rekeningsaldo en analyse)		Secretaris/directeur	dinsdag 19 april 2022
91	16	Informeren raad over voorlopig rekeningsaldo en eventueel verdere voortgang. Saldo is nog met de nodige 'slagen om de arm'!		Portefeuillehouder Financiën	
92		Aanleveren 2e Auditfile aan Bdo			
93		Boekingen na woensdag 20 april in periode 15 van K2F		Jan van der Veen	woensdag 20 april 2022
94		Aanleveren selecties door Bdo (deze dienen aan het begin van week xx klaar te liggen voor de eindcontrole)		Bdo	vrijdag 22 april 2022
95		Koningsdag			woensdag 27 april 2022
96		Meivakantie 2022 van zaterdag 30 april tot en met zondag 8 mei (week 18) Inclusief bevrijdingsdag 5 mei		zaterdag 30 april t/m	zondag 8 mei 2022
97		Start eindcontrole door accountant (drie weken) maandag 2/5 (week 18) - vrijdag 20/5 (week 20)		maandag 2 mei t/m	vrijdag 20 mei 2022
98	18	- 1e concept jaarstukken Bdo			
99	19	- Alle aanvullingen op het al eerder geleverde bij de voorcontrole aan de accountant (herkenbaar aan boekingen in periode 13)			
100	20	- Sociaal Domein			
101		- Reserves (sociaal domein, et cetera)			
102		- Grondexploitatie			
103		- Teksten programma's en paragrafen			
104	20	2e Bespreking concept jaarstukken in College (teksten programma's en paragrafen met de bijbehorende cijfers) Is deze nog wel nodig? Kunnen we volstaan met regel 96 en 114??		Secretaris/directeur	dinsdag 17 mei 2022
105	21	Hemelvaartsdag			donderdag 26 mei 2022
106		Aanleveren van de input voor het persbericht aan team Communicatie		Frank Meima	???
107		Ontvangst concept controlerapport van accountant		Bdo	???
108	22	Ambtelijke bespreking (hoor en wederhoor)			???
109		Ambtelijke reactie op concept controlerapport (schriftelijk)		Wim Johannes	???
110		Bespreken definitief rapport (bestuurlijk)			???
111		Pinksteren			
112	23	3e en laatste bespreking jaarstukken, accountantsrapport, controleverklaring en persbericht in College		zondag 5 juni 2022	maandag 6 juni 2022
113		Aanleveren definitieve stukken aan de griffie (vóór 11:00 uur)		Secretaris/directeur	dinsdag 7 juni 2022
114	24	Jaarstukken in pdf verzenden naar fracties		Frank Meima	woensdag 15 juni 2022
115				Griffie	vrijdag 17 juni 2022
116	25	Besluitvorming raad			
117	t/m	Speeddate met gemeenteraad? / Technische vragen via de mail?		Managers en Financiën	???
118	26	Bespreken jaarstukken met Auditcommissie?		Wim Johannes	???
119		Oordeelsvormende raad			woensdag 6 juli 2022
120	27	Behandeling jaarstukken in raadsvergadering		Griffie	woensdag 13 juli 2022
121	28	Verstrekken jaarstukken aan GS van Drenthe		Manager Bedrijfsvoering	donderdag 14 juli 2022