

Bijlage 6.2 Planning behorende bij Programma van eisen
Uitgangspunten voor de planning (eis 3.5)

Vaste overlegmomenten

Tijdstip	Artikelnummer PvE	Onderwerp	Afstemming	Bestuurlijk/ambtelijk
juli	3.6	Oplevering LOTS voor interim	Interne audit	Ambtelijk
september	3.1 tm 3.4; 8.6; 9.1; 17.1	Controleplan	Accountantscommissie	Bestuurlijk
september	10.1 tm 10.3; 11.1; 11.2	Jaarlijkse evaluatie	Interne audit/team Financiën	Ambtelijk
september	4.3	Bespreking aandachtspunten interim- controle	Interne audit	Ambtelijk
oktober	3.4; 4.1 tm 4.5	Interim controle	Organisatie	Ambtelijk
november	5.1 tm 5.4	Hoor-wederhoor concept ML	Interne audit/team Financiën	Ambtelijk
november	4.4	Oplevering ML	Organisatie	Ambtelijk
november	9.1	Bespreking ML	CMT	Ambtelijk
november	9.1	Bespreking ML	Wethouder Financiën	Bestuurlijk
december	5.4; 9.1	Bespreking ML	Accountantscommissie	Bestuurlijk
december	3.6	Oplevering LOTS voor JR	Team Financiën	Ambtelijk
½ maart	6.1	Start jaarrekening controle	Team Financiën	Ambtelijk
½ april	6.1	Start SiSa controle	Team Financiën	Ambtelijk
medio april	6.4; 8.4; 9.1	(Optioneel) tussenstand jaarrekeningcontrole	Accountantscommissie	Bestuurlijk
medio mei	6.3, 7.1 tm 7.4	Oplevering concept-accountantsverslag	Team Financiën	Ambtelijk
mei	9.1	Bespreking accountantsverslag	CMT	Ambtelijk
mei	9.1	Bespreking accountantsverslag	Portefeuillehouder Financiën	Bestuurlijk
½ juni	7.3; 9.1	Bespreking accountantsverslag	Accountantscommissie	Bestuurlijk
juni/juli	11.2	Ontvangst evaluatieverslag	Team Financiën	Ambtelijk

Overlegmomenten nader te bepalen

Tijdstip	Artikelnummer PvE	Onderwerp	Afstemming	Bestuurlijk/ambtelijk
ntb	9.4	Info bijeenkomst raad (deskundigheidsbevordering)	Raad	Bestuurlijk
ntb	9.1	Periodiek overleg van de partner van het accountantskantoor (naar behoefte) met	O.a. wethouder Financiën, griffier, gemeentesecretaris en concerncontroller	Bestuurlijk / ambtelijk

Overige overlegmomenten

Tijdstip	Artikelnummer PvE	Onderwerp	Afstemming	Bestuurlijk/ambtelijk
juli		Oplevering steekproefselectie tm juni	Interne audit	Ambtelijk
december		Oplevering steekproefselectie tm nov	Interne audit	Ambtelijk
december		Kick-off jaarrekening controle	Team Financiën	Ambtelijk
februari		Oplevering steekproefselectie tm dec	Interne audit	Ambtelijk
dec-maart		Verschillende deelcontroles (WNT; VZ; Spend)	Team Financiën	Ambtelijk
½ mrt - eind apr		Rechtmatigheidsverantwoording	Team Financiën	Ambtelijk