

uw kenmerk
uw brief van
ons kenmerk 25.050519
inlichtingen bij J.C. Hoefnagel
doorkiesnummer (070) 326 18 03

Griffie

Huis van de stad, Generaal Spoorlaan 2
Postbus 5305, 2280 HH Rijswijk
Telefoon (070) 326 18 02
griffie@rijswijk.nl
www.rijswijk.nl
iban BNG: NL15BNGH0285007424

betreft Advies Auditcommissie inzake Jaarrekening
2024 en het accountantsverslag

datum 24 juni 2025
bijlage(n)

Aan de raad,

De auditcommissie heeft in zijn vergadering van 23 juni jl. met de accountant Baker Tilly de Jaarrekening 2024 en het accountantsverslag besproken.
De accountant heeft daarbij aangegeven voornemens te zijn een goedkeurende controleverklaring te verstrekken bij de jaarrekening van de gemeente Rijswijk.

Tot genoegen stelt de auditcommissie vast dat de samenwerking en communicatie tussen de ambtelijke organisatie en de accountant in het afgelopen boekjaar 2024 soepel, constructief en prettig is verlopen. Dat in een moeilijk jaar met o.a. de transitie naar een nieuw financieel systeem binnen de organisatie. Complimenten vanuit de auditcommissie naar de ambtelijke organisatie met de implementatie van dit nieuwe financiële systeem en ook voor het verbeterde inzicht middels de meerjaren prognose gebiedsontwikkelingen (MPG) in de financiële situatie van de 4 facilitaire projecten.
Met beide ontwikkelingen, zo constateert de auditcommissie, zijn grote stappen gezet in de financiële beheersing van de gemeente.
De auditcommissie beveelt aan en gaat ervan uit dat met dit nieuwe financiële systeem de IT general controls verder verbeterd kunnen worden. Daarnaast hecht de auditcommissie eraan dat jaarlijks de grondprijzen worden geactualiseerd en dat met regelmaat aandacht wordt besteed aan frauderisico's.

Belangrijk punt voor de auditcommissie voor wat betreft de invulling van het begrip tijdigheid binnen het rechtmatigheidsproces is dat bij een belangrijke begrotingsafwijking (dus een onder- of overschrijding) de raad hierover tijdig dat wil zeggen zo spoedig mogelijk wordt geïnformeerd. Bijv. via een raadsinformatiebrief.

Aandachtspunt binnen de rechtmatigheidsbeoordeling is de aanbestedingsrechtmatigheid. De commissie adviseert het college maatregelen te nemen om deze onrechtmatigheden in de toekomst te voorkomen.

De auditcommissie complimenteert tot slot de organisatie voor het geleverde werk en de inzet en beveelt het college aan de overige aanbevelingen van de accountant op te volgen en de raad te adviseren de Jaarstukken positief te beoordelen en conform het voorstel vast te stellen

Deze brief en dit advies van de auditcommissie wordt betrokken bij de beraadslaging en besluitvorming over de jaarstukken 2024 in de raad van 8 juli a.s.

Met vriendelijke groet,

Namens de auditcommissie,

Constantijn Dolmans
Voorzitter

Deze brief is digitaal aangemaakt en daarom niet ondertekend.