

Aan de gemeenteraad van Nijmegen

Postadres

Gemeente Nijmegen
Postbus 9105
6500 HG Nijmegen

Bezoekadres

Korte Nieuwstraat 6
6511 PP Nijmegen

T 14 024
nijmegen.nl

Contactpersoon

Ronald Decates
r.decates@nijmegen.nl
T 024 – 329 94 74

Ons kenmerk

E20.005815

Bijlage(n)

Bijgevoegd: Ja

Datum 8 december 2020
Betreft Interim-bevindingen accountantscontrole
2020

Geachte leden van de raad,

Uw raad heeft aan Deloitte Accountants de opdracht gegeven om de jaarrekening 2020 te controleren. De jaarrekening 2020 wordt in het voorjaar van 2021 opgesteld op basis van de jaarcijfers. Voorafgaand aan de jaarrekeningcontrole wordt een tussentijdse controle uitgevoerd, de interimcontrole.

Bij de interimcontrole moet de accountant controleren of de inrichting van de financieel kritische processen voldoende waarborgen bevat dat de jaarcijfers juist en volledig zijn als ook volgens de regels tot stand komen. Hiermee wordt een beeld verkregen van de kwaliteit van het zelf controlerende vermogen van onze organisatie. En de mate waarin de (tussentijdse) verantwoordingsinformatie getrouw wordt weergegeven.

In een goede en prettige samenwerking heeft Deloitte Accountants de interimcontrole in oktober 2020 uitgevoerd. De bevindingen en aanbevelingen zijn vastgelegd in bijgaande, heldere en zelfstandig leesbare, "Boardletter 2020". De boardletter dient te worden gelezen als constructieve aanwijzing voor het college als onderdeel van het continue proces van het veranderen en verbeteren van de beheersing van de bedrijfsvoering en de kwaliteit van de jaarrekening.

Ons College heeft kennis genomen van de bevindingen van de accountant. Overall ligt er een positief rapport voor ons, waaruit blijkt dat we als organisatie goede stappen hebben gezet. De bevindingen worden erkend en passende verbetermaatregelen zullen waar nodig worden ingevoerd.

Voor 3 punten vragen we uw specifieke aandacht, te weten:

1. *Rechtmatigheidscontrole TOZO en continuïteitsbijdragen zorgaanbieders*
Over deze beide onderwerpen lopen nog landelijke discussies ten aanzien van de wijze van verantwoorden waarbij er op het moment van het uitbrengen van deze boardletter nog geen duidelijkheid is vanuit het rijk.
2. *Certificering derde partijen*
De accountant benoemt in zijn boardletter als aandachtspunt de certificering van derde partijen op het ICT-gebied. We onderkennen het belang hiervan en gaan hier ook invulling aan geven. Hierbij zullen we inzetten op een groeipad waarbij we de komende jaren hiernaar toe groeien.

3. *Bedrijventerrein De Grift*

In het komende VGP wordt rekening gehouden met de bijdrage voor Knooppunt 38.

Over de voortgang van de bevindingen zullen wij u op hoofdlijnen via de auditcommissie op de hoogte stellen.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Nijmegen

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Nijmegen

mr. drs. A.H. van Hout
gemeentesecretaris

drs. H.M.F. Bruls
burgemeester