



Nijmegen

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

E21.002915

Bijlage(n)

Bijgevoegd: Ja

Datum 7 december 2021
Betreft Interim-bevindingen accountantscontrole
2021

Geachte leden van de raad,

Uw raad heeft aan Deloitte Accountants de opdracht gegeven om de jaarrekening 2021 te controleren. De jaarrekening 2021 wordt in het voorjaar van 2022 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 2021 uitgevoerd. De bevindingen en aanbevelingen zijn vastgelegd in bijgaande, heldere en zelfstandig leesbare, "Boardletter 2021". 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. Er ligt 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. Belangrijke constatering die de accountant maakt zijn:

- De gemeente Nijmegen is financieel in control;
- De planning verbeteracties "Algemene IT maatregelen" ligt op schema;
- Cybersecurity: er zijn concrete stappen genomen om adequaat te kunnen reageren in geval van majeure incidenten. Dit middels een procesbeschrijving ICT-crisis en het uitvoeren van een regionale oefening ICT-crisis;
- Aandacht voor het evenwicht tussen de bestuurlijke ambities en de ambtelijke capaciteit, een disbalans kan gevolgen hebben voor de uitvoerbaarheid van het beleid.

Over de voortgang van de verbetermaatregelen 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

mr. drs. A.H. van Hout
gemeentesecretaris

drs. H.M.F. Bruls
burgemeester