



gemeente Roermond

uw nummer

uw datum

ons nummer

onze datum

verzonden

inlichtingen bij

sector/afdeling

doorkiesnr.

11 februari 2026

Richard van der Weegen

Griffie

AAN

de leden van de gemeenteraad

bijlage(n)

Betreffende

Boardletter 2025

Informatiebrief van de auditcommissie: Boardletter 2025

Geachte leden van de raad,

Met deze informatiebrief ontvangt u de Boardletter 2025. Hierin zijn de bevindingen van onze accountant BDO opgenomen, dit naar aanleiding van de interim-controle die de accountant eind 2025 uitvoerde.

De aan de raad gerichte Boardletter 2025 is besproken in onze vergadering van 28 januari jl. De accountant heeft een toelichting gegeven aan de hand van het dashboard interim controle.

Tijdens de interim-controle zijn de interne beheersingsmaatregelen in de gemeentelijke organisatie door de accountant beoordeeld en getoetst, een eerste stap in de controle van de jaarrekening 2025 die in het voorjaar zal worden vervolgd en afgesloten. Deze interim-controle dient er ook toe om vroegtijdig aandachtspunten voor de jaarrekening 2025 te signaleren en onder de aandacht van het gemeentebestuur te brengen. Eén van de aangedragen punten betreft de samenvoeging van fouten en onzekerheden waar het gaat om de tolerantiegrens voor de beoordeling van met name de financiële rechtmatigheid. Door deze wijziging ontstaat er een vergroot risico op onrechtmatigheid bij de verantwoordingen met betrekking tot Jeugdwet in WMO. Voor Roermond kan dit risico echter als gering worden ingeschat omdat in de organisatie al processen zijn ingericht die onafhankelijk van externe verantwoordingen de rechtmatigheid van verstrekte middelen beoordelen. Voor het overige, liggen de aandachtspunten in lijn met de verwachtingen die we al uit het verleden kennen. Zeker is alles nog niet perfect georganiseerd, maar aan verbetering wordt gewerkt. Zowel intern organisatorisch als met de vernieuwing van de financiële applicatie ook systeem-ondersteund.

De auditcommissie heeft kennisgenomen van de Boardletter 2025.

Mede namens de andere leden van de Auditcommissie: Niek Geraedts, Carla de Groot en Turgut Celebi,

met vriendelijke groet,

Ernest Oele
voorzitter