

Aan: Baker Tilly



Betreft: LOR gemeente Twenterand betreffende ENSIA Audit 2024

VRIEZENVEEN, 15 april 2025

Geachte heer ■■■■■■■■,

Deze bevestiging wordt afgegeven in samenhang met onze opdracht aan u tot het uitvoeren van een assurance-opdracht voor de gemeente Twenterand over de collegeverklaring ENSIA 2024. Wij erkennen dat de opdracht gericht is op het afgeven van een assurance-rapport.

Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de Collegeverklaring ENSIA 2024 inclusief de bijbehorende bijlagen van Gemeente Twenterand.

Wij hebben, voor zover wij dat noodzakelijk en relevant achten om ons adequaat te informeren, navraag gedaan bij leidinggevend en medewerkers van de gemeente met relevante kennis en ervaring. Dienovereenkomstig, bevestigen wij naar ons beste weten en overtuiging het volgende.

Verantwoordelijkheid

Wij bevestigen dat wij verantwoordelijk zijn voor:

- Het opzetten, implementeren en onderhouden van de maatregelen van interne beheersing gericht op het voorkomen en ontdekken van onregelmatigheden en gevallen van fraude;
- Het aanleveren van alle informatie (waaronder ook de scope DigiD en SUWI) en inzicht geven tot systemen die relevant zijn voor het uitvoeren van de opdracht;
- Het voldoen aan alle contractuele verplichtingen, alsmede aan eventuele voorschriften van regelgevende instanties, die bij niet nakoming van materieel belang kunnen zijn voor het assurance-rapport;
- Het melden van de feiten van betekenis die verband houden met alle fraudes en vermoede fraudes, waarvan ons bekend is dat ze direct of indirect invloed kunnen hebben op de Collegeverklaring ENSIA 2024;
- Het melden van alle bij ons bekend zijnde afwijkingen met betrekking tot de Collegeverklaring ENSIA 2024;
- Het verschaffen van onbeperkte toegang tot personen binnen onze gemeente die relevant zijn voor de uitvoering van uw werkzaamheden.

Overige bevestigingen

Voorts bevestigen wij, naar ons beste weten en overtuiging het volgende:

- De beschrijving van de interne beheersmaatregelen waar hierboven naar verwezen wordt, zijn juist en volledig gepresenteerd, in alle van materieel belang zijnde aspecten.
- De herbevestiging van de inhoud van de collegeverklaring ondertekend dd. 15 april 2025.
- Er zijn geen bewuste tekortkomingen in de opzet van interne beheersingsmaatregelen.
- Een bevestiging dat er geen kennis is van zaken die op het oordeel een ander licht werpen.
- Wij hebben u alle relevante informatie verschaft die van belang is en kan zijn voor de opdracht.

- Wij hebben u alle gebeurtenissen gemeld die zich hebben voorgedaan tussen 31 december 2024 en de definitieve vaststelling van de collegeverklaring die van invloed zouden kunnen zijn op het assurance-rapport.

VRIEZENVEEN, 15 april 2025

Namens het college van Burgemeester & Wethouders,

de secretaris,



P.F.G. Rossen

de burgemeester,



mr. J.C.F. Broekhuizen