Nijmegen

Korte Nieuwstraat 6
6511 PP Nijmegen
T 14024
Nijmegen.nl

Gemeente Nijmegen
FA20
Postbus 9105
6500 HG Nijmegen

2-Control IT-consultancy B.V.
t.a.v. dhr. R.L.E. Haest RE CISA
Haagse Markt 1
4813 BA Breda

Datum
13-04-2021

Betreft
Bevestiging bij de ENSIA audit over 2020

Contactpersoon
Esther Zijlstra
e.zijlstra@nijmegen.nl
(024) 3293963

Geachte heer Haest,

Deze bevestiging bij de ENSIA audit over 2020 wordt afgegeven in samenhang met onze opdracht aan u tot het uitvoeren van een assurance-opdracht voor gemeente Nijmegen over de Collegeverklaring ENSIA 2020 naar de stand van 31-12-2020.Wij erkennen dat die opdracht gericht is op het afgeven van een assurance-rapport.

Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de Collegeverklaring ENSIA 2020 inclusief de bijbehorende bijlagen van Gemeente Nijmegen.

De bevestigingen in deze brief beperken zich tot de informatie die van materieel belang is voor het assurance-rapport. Wij begrijpen dat informatie als materieel wordt aangemerkt als het weglaten of foutief weergeven daarvan in het assurance-rapport de beslissingen van gebruikers van het assurance-rapport kan beïnvloeden. De materialiteit van informatie hangt af van de aard en omvang van de foutieve informatie, beoordeeld in het licht van specifieke omstandigheden van het weglaten of van de foutief weergeven van die informatie.

Wij hebben navraag gedaan bij het management en medewerkers van onze organisatie met relevante kennis en ervaring. Dienovereenkomstig, bevestigen wij naar ons beste weten en overtuiging het volgende:

1. Wij erkennen onze verantwoordelijkheid voor de invoering en werking van de maatregelen van administratieve organisatie en interne beheersing, die zijn opgezet om fraude en onjuistheden te voorkomen en te ontdekken. Onder de term fraude wordt verstaan een opzettelijke handeling door één of meer personen uit de kring van de leiding, de organen belast met governance, het personeel of derden, waarbij misleiding wordt gebruikt om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen.

2. Wij hebben u inzage gegeven in alle voor de assurance-opdracht benodigde documentatie.

3. Gemeente Nijmegen heeft voldaan aan alle contractuele verplichtingen, alsmede aan eventuele voorschriften van regelgevende instanties, die bij niet nakoming van materieel belang kunnen zijn voor het assurance-rapport.

4. Wij hebben alle feiten van betekenis in verband met alle fraudes en vermoede fraudes, waarvan ons bekend is dat ze direct of indirect invloed kunnen hebben op de Collegeverklaring ENSIA 2020 van Gemeente Nijmegen gemeld.

5. Wij hebben verder alle bij ons bekend zijnde afwijkingen met betrekking tot de Collegeverklaring ENSIA 2020 van Gemeente Nijmegen aan u gemeld, inclusief die afwijkingen waarvan wij vermoeden dat de kosten van het voorkomen of oplossen van deze afwijkingen niet opwegen tegen de voordelen daarvan.

6. Er hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan na 31-12-2020 en de definitieve vaststelling van de collegeverklaring over 2020 die aanpassing vereisen van uw assurance-rapportage.

Nijmegen, 13-04-2021

mr. drs. A.H. van Hout
gemeentesecretaris