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
E22.002253

Bijlage(n)
Bijgevoegd: Ja

Aan de gemeenteraad van Nijmegen

Datum 13 december 2022
Betreft Interim-bevindingen accountantscontrole 2022

Geachte leden van de raad,

Uw raad heeft aan Deloitte Accountants de opdracht gegeven om de jaarrekening 2022 te controleren. De jaarrekening 2022 wordt in het voorjaar van 2023 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.

Zoals Deloitte Accountants ook constateert is in een goede en prettige samenwerking de interimcontrole in oktober 2022 uitgevoerd. De bevindingen en aanbevelingen zijn vastgelegd in bijgaande, heldere en zelfstandig leesbare, “Boardletter 2022”. 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 constateringen die de accountant maakt zijn:

- Gemeente Nijmegen is financieel in control.
- Aandacht voor de ‘wendbaarheid’ van onze organisatie.
  Gezien de huidige turbulente tijden waar crisissituaties elkaar opvolgen dient de organisatie snel in te kunnen spelen op de actualiteit. Hierbij is het van belang dat de raad tijdig in positie wordt gebracht .
  De accountant ziet ontwikkelingsmogelijkheden op een viertal gebieden;
  -Beheersing en verantwoording gebiedsexploitaties
  -Begroting en tussentijdse verantwoording
  -Beheersing en verantwoording sociaal domein
  -IT en cybersecurity

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

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Nijmegen

A.P.W. van de Klift	H.M.F. Bruls
gemeentesecretaris	burgemeester