

MEMO VOOR DE AUDITCOMMISSIE

aan de auditcommissie
van Ph Van Diepen
Namens het college van B&W

onderwerp Accountantsrapport gemeente Heiloo

datum 26 mei 2021
bijlagen 2

Geachte leden van de auditcommissie,

Op 25 mei 2021 hebben wij van de accountant het accountantsrapport 2020 ontvangen.

Inleiding

In april en mei heeft de accountant de jaarrekeningcontrole uitgevoerd. In het accountantsrapport rapporteert de accountant over zijn bevindingen en gaat nader in op de stand van zaken ten aanzien van de interne beheersing. Bijgaand ontvangt u ter kennisgeving het accountantsrapport van de gemeente Heiloo.

Conclusie op hoofdlijnen

De conclusie op hoofdlijnen is dat er in het afgelopen boekjaar op de verschillende onderdelen in de bedrijfsvoering veel inzet is geweest om opvolging van (nog) openstaande adviezen uit de managementletter, de VIC en voorgaande rapportages zo veel mogelijk te realiseren. De organisatie maakt ook dit jaar weer stappen vooruit. En natuurlijk zijn er verbeterpunten mogelijk. Positief is dat uit de interne controles geen echte 'nieuwe' bevindingen naar voren zijn komen, en dat de openstaande bevindingen afnemen, of dat deze bevindingen minder zwaar of minder diepgaand zijn dan de afgelopen jaren. In het verdere rapport worden de bevindingen naar aanleiding van de accountantscontrole nader toegelicht.

Tot slot

De aanbevelingen van de accountant zijn door de organisatie opgenomen in bijgaand 'overzicht bevindingen accountant en opvolging mei 2021' met daarin de stand van zaken van de bevindingen die door de accountant zijn gerapporteerd. U heeft in januari 2021 een dergelijk memo ontvangen en naar aanleiding van de interimcontrole. Bijgaand een geactualiseerde versie inclusief de bevindingen naar aanleiding van het accountantsrapport 2020.