

RAADSINFORMATIEDOCUMENT GEMEENTE WATERLAND

Nummer : 382-76

Onderwerp : Managementletter 2021

Portefeuillehouder : C.H. Boland

Contact via : Control

Datum : 17 mei 2022

Kennisnemen van
Managementletter 2021.

Inleiding

Jaarlijks wordt door de accountant aan het einde van de interim controle een rapport uitgebracht met bevindingen: de managementletter. Hierin wordt gerapporteerd op het gebied van de administratieve organisatie en interne beheersing aan het college.

Op basis van voorgestelde verbeteringen en maatregelen wordt er periodiek gerapporteerd aan de gemeenteraad via de auditcommissie in de vorm van het Verbeterplan accountantscontrole. De planning is om de jaarstukken, de managementletter en het verbeterplan accountantscontrole te behandelen in de eerstvolgende vergadering van de auditcommissie.

De eerstvolgende auditcommissie vergadering staat gepland op 13 juni 2022. Omdat de concept jaarstukken nu worden voorgelegd bij de gemeenteraad ter besluitvorming willen we ook de managementletter en het bijgewerkte Verbeterplan accountantscontrole alvast met u delen.

Samenvatting

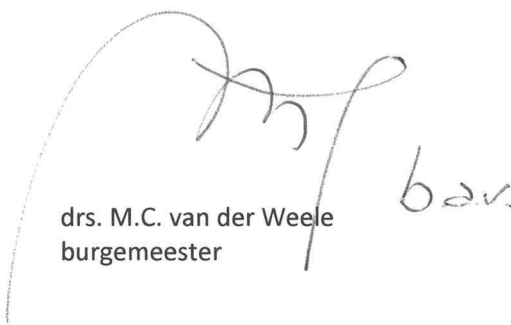
De accountant heeft op de eerste pagina's van de managementletter een samenvatting opgenomen van de bevindingen met een prioriteitstelling. In het Verbeterplan accountantscontrole zijn deze aanbevelingen overgenomen en voorzien van een toelichting. De opstelling van het Verbeterplan in lijn met de voorgaande versies.

Zo wordt per voorgestelde verbetermaatregelen de status beschreven en, waar relevant, een planning.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,



drs. E.G.H. Dijk MPM
gemeentesecretaris/algemeen directeur


bar

drs. M.C. van der Weele
burgemeester

Bijlagen:

- Managementletter 2021
- Verbeterplan accountantscontrole 2022 Q2