

Informatiebrief aan de Raad

Zaaknummer: Z/21/059541 053
Documentnummer: 300003
Datum: woensdag 11 mei 2022
Onderwerp: Managementletter 2021
Bijlage(n): Managementletter 2021 van Baker Tilly

Geachte Raad,

Als accountant van de gemeente Wassenaar heeft Baker Tilly de management letter opgesteld naar aanleiding van de verrichte werkzaamheden in het kader van de jaarrekeningcontrole over het boekjaar 2021.

De accountant rapporteert in de management letter 2021 zeven bevindingen waarvan geen enkele de prioriteit hoog heeft. Door voortdurende verbetering van de financiële processen welke is ingezet in de periode van de Wodv is het aantal opmerkingen de afgelopen jaren sterk afgenomen. De gemeente Wassenaar wil deze verbeteringen vanzelfsprekend continueren. Geen van de bevindingen heeft consequenties voor de verklaring bij de jaarrekening. Aan deze bevindingen wordt door het management/college opvolging gegeven.

Naast de zeven bevindingen wordt over het M&O-beleid (Misbruik en oneigenlijk gebruik, bijv. fraude) aangegeven dat er nog stappen zijn te zetten. Het college benadrukt dat Wassenaar aandacht heeft voor frauderisico's en preventie daarvan. In de paragraaf bedrijfsvoering zal hier in de begroting 2023 extra aandacht aan worden besteed.

Het college van burgemeester en wethouders legt vanaf 2022 zelfstandig verantwoording af over de rechtmatigheid. Hiervoor is de inrichting van de interne organisatie, met name in de opzet van de verbijzonderde interne controlefunctie, in 2020 en 2021 verder vormgegeven.

Tot slot bevat de Managementletter enkele adviezen vanuit de natuurlijke adviesfunctie van de accountant.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

T.N. Kramer
Interim gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester