



Raadsinformatiebrief

De gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van:

Uw kenmerk:

Bijlage(n): 1

Ons kenmerk: 2024-091401

Contact: Monique Blijenburg

Doorkiesnummer: 010-5061102

E-mailadres: m.blijenburg@albrandswaard.nl

Datum: 12 november 2024

Betreft: Toezending VIC 1^e halfjaarrapportage 2024.

Geachte raadsleden,

INLEIDING

Graag bieden wij u in de bijlagen het 1^e halfjaarrapport VIC ter informatie aan.

In het vastgestelde Interne Controleplan 2024 van Albrandswaard zijn de uitgangspunten voor de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) vastgesteld. Onderdeel van de verantwoording is het nu voorliggende 1^e halfjaarverslag over de VIC. Het verslag gaat in op de processen en de controles die zijn uitgevoerd binnen 1^e lijn (IC) en vanuit de onafhankelijke positie (VIC) door het Team Control DBP. De vermelde bevindingen over De BedrijfsvoeringsPartner zelf, met betrekking tot de uitvoering van onze eigen processen in de bedrijfsvoering, worden door de directie (verder) opgepakt.

Frauderisicoanalyse en integriteit, net als Misbruik en oneigenlijk gebruik, hebben de aandacht van het management en college en worden bij de jaarrekening in de paragraaf bedrijfsvoering opgenomen en aan u gerapporteerd.

KERNBOODSCHAP

U informeren over voortgang van de VIC 2024.

TOELICHTING

Het is van belang te benadrukken dat de VIC vooral nog is gericht op de financiële rechtmatigheid. Op dit moment is alle capaciteit nodig om de financiële rechtmatigheid in beeld te krijgen. Daarna gaan we ook inzetten om de andere taken zoals de juridische rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid er aan toe te voegen.

De basis op orde, goede procesbeschrijvingen, risicoherkenning en – erkenning binnen processen en IC zijn mooie stappen voorwaarts die nu goed zichtbaar zijn en waarmee de thema's samen komen.

VERVOLG

Afgesproken is om u (toelichting in de Auditcommissie) te allen tijde adequaat te informeren. De VIC-rapportage, de rapportage misbruik en oneigenlijk gebruik en frauderisico en integriteit worden 2 x per jaar opgesteld en vormen samen met de jaarlijkse Managementletter van de accountant de basis van de rechtmatigheidsverantwoording bij onze Jaarrekening.



Met vriendelijke groet,
het college van de gemeente Albrandswaard,
de secretaris de burgemeester,

David Linden

[Handwritten signature]

mr. drs. Florus van der Linden drs. Jolanda de Witte