

[Logo zwart]

Bestuursdienst / advies aan Burgemeester en Wethouders

Reg.nr: BW13-0631 [MyCORSA.Document ID] Casenr.: 130596 [Auteur.Volledige achternaam/Doorkiesnummer] (Case nr.) B&W d.d. 26-11	Sector/afd.: [Auteur.Sector]/[Auteur.Afdeling] Steller/tst.: [Auteur.Voorletters] [Auteur.Volledige achternaam/Doorkiesnummer]	Portefeuillehouder: Agenda: Actieve informatieplicht: Subsidie mogelijk: - aangevraagd - toegekend	[kies naam portefeuillehouder] [Openbaar/besloten] [Actieve informatie plicht] [subsidie mogelijk] [aangevraagd]
--	---	---	--

Onderwerp: Managementletter interimcontrole 2013

Probleemstelling: Begin oktober 2013 heeft onze accountant, Deloitte, de jaarlijkse interim-controle uitgevoerd. Tijdens de interim-controle beoordeelt de accountant de kwaliteit en de toereikendheid van de administratieve organisatie en interne beheersing. Naar aanleiding van genoemde werkzaamheden heeft Deloitte een rapportage opgesteld, de managementletter. Deze rapportage is als bijlage bij dit advies opgenomen.

Concept besluit (max. 10 regels) Het college besluit

- de uitkomsten van de management letter naar aanleiding van de interim-controle 2013 voor kennisgeving aan te nemen;
- de organisatie te laten rapporteren op de bevindingen zoals opgenomen in deze managementletter in Marap 1 en (voor zover van toepassing) Marap 2 van 2014.

	S	B	W	W	W	W	W	B&W d.d. [B&W datum] 26 NOV 2013 Nummer: 003	Embargo tot: [Embargo tot]
Akkoord/Vka									
Bespreken								Opmerking	
Beslissing: <div style="text-align: center; border: 1px solid black; padding: 10px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> CONFORM </div>									
Advies van commissie:	[ter advisering naar]							Raadsbehandeling	[Raadsbeh. d.d.]
Ter inzage voor:	[ter inzage voor]							Begrotingswijziging:	[begrotingswijziging]
Kopie besluit naar:	[Kopie besluit naar (max.32 tekens)]							-> Steller zorgt voor verstrekking kopieën.	

BESTUURSDIENST / ADVIES AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS

Onderwerp: Managementletter interimcontrole 2013

Bevat het advies alle elementen? Raadpleeg hiervoor de checklist voor B&W-adviezen

Toelichting:

Begin oktober 2013 heeft onze accountant, Deloitte, de jaarlijkse interim-controle uitgevoerd. Tijdens de interim-controle beoordeelt de accountant de kwaliteit en de toereikendheid van de administratieve organisatie en interne beheersing. Naar aanleiding hiervan heeft Deloitte een rapportage opgesteld, de managementletter. Het concept van deze rapportage is door Deloitte op 6 november besproken met Leo Dickhoff en Joost den Hertog. De definitieve rapportage is gedateerd 11 november 2013 en is als bijlage bij dit advies opgenomen (B2013xxx).

In paragraaf 1 van de rapportage is een managementsamenvatting opgenomen. Daar is per paragraaf de status en de ontwikkeling opgenomen.

Een samenvatting van de bevindingen, de bijbehorende risico's en de aanbevelingen uit de managementletter zijn opgenomen in de bijlage (Bij13-892) die eveneens aan dit B&W advies is toegevoegd. In de eerste managementrapportage 2014 zal ingegaan worden op de follow up van de bevindingen.

Bijlagenr. (Corsanr.)	Titel/Onderwerp	Naar B&W, Commissie, Raad? (invullen welke)	Publiceren op website: ja/nee/besloten
B201319569	Managementletter interimcontrole Deloitte	B&W, Cie Mi, Cie audit	nee
Bij13-892	Samenvatting bevindingen ML 2013	B&W, Cie Mi, Cie audit	nee