

Gemeenteraad van Hengelo
Postbus 18
7550AA Hengelo

Gemeente Hengelo

Postbus 18
7550 AA Hengelo

Onderwerp	Zaaknummer	Uw kenmerk	Datum
Bestuurlijke reactie Boardletter PWC	3843860		10 december 2024

Geachte leden van de raad,

Van uw accountant PricewaterhouseCoopers (PWC) heeft u inmiddels de Boardletter (BL) ontvangen over boekjaar 2024. Deze BL is tot stand gekomen naar aanleiding van de interim controle door PWC. Het is het vijfde jaar dat PWC de jaarrekeningcontrole van Hengelo uitvoert.

Op 9 januari 2025 zal PWC de Boardletter aan de werkgroep Accountancy toelichten. Wij hebben als college van B&W ook kennisgenomen van de uitkomsten van de Boardletter. Wethouder Steen (Control) zal namens het college aanwezig zijn bij de bespreking met uw werkgroep.

Tevreden met wederom een positieve kernboodschap

In de kernboodschap geeft PWC aan positief te zijn over de ontwikkeling van de interne beheersing in Hengelo. Vanuit het perspectief van de jaarrekeningcontrole is de interne beheersing van voldoende niveau. De mix aan beheersmaatregelen is voldoende om te komen tot een getrouwe en rechtmatige jaarrekening. Wij zijn als college tevreden met deze constatering en de bevinding dat ook dit jaar geen significante tekortkomingen zijn geconstateerd. Voor Hengelo is grip op onze processen van cruciaal belang. We willen een organisatie zijn die betrouwbaar is in haar uitvoering.

We onderschrijven de goede samenwerking die door PWC in de BL is benoemd en waarderen de kritisch opbouwende adviezen van PWC. Wij danken hen voor de ontvangen Management Letter en Boardletter.

Interne beheersing van voldoende niveau, maar soms wel informeel geregeld.

Zoals eerder aangegeven is de interne beheersing van voldoende niveau. In 2023 is de visie op control vastgesteld en in 2024 zijn verdere acties uitgezet om hier invulling aan te geven. Vanuit de interim controle is geconstateerd dat diverse beheersmaatregelen informeel zijn ingericht en dat controles niet altijd reproduceerbaar worden vastgelegd. Als college zien wij hier ruimte voor verbetering zonder de kracht van de informele sturing te verliezen. Juist deze informele omgang en sturingsvormen zijn een krachtig instrument in de interne beheersing van Hengelo.

Vermeld altijd het zaaknummer als u contact opneemt met de gemeente.

Bezoekadres
Burgemeester van der
Dussenplein 1

E-mailadres
gemeente@hengelo.nl
Telefoonnummer
14-074

Geen bevindingen geconstateerd bij de uitvoering van tussentijdse werkzaamheden.

Het college neemt met genoeg kennis van deze opmerkingen. Er is het afgelopen jaar hard gewerkt aan continue verbetering van de processen. Dit met als resultaat dat er geen nieuwe bevindingen zijn geconstateerd.

De volwassenheid van de IT-omgeving neemt toe.

Afgelopen jaren is er flink geïnvesteerd in de IT-omgeving. Door een toenemende dreiging van buitenaf zien we nut en noodzaak om hierin te investeren. De komende jaren wordt deze ontwikkeling doorgezet, mede met het oog op onze dienstverlening aan omliggende gemeenten en organisaties. Op deze manier kunnen we aan de kwaliteit- en veiligheidseisen blijven voldoen.

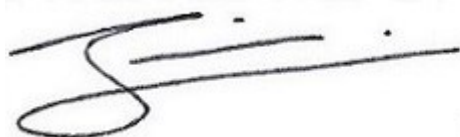
Veranderingen in basisondersteuning per 1-1-2025

Vanaf 1 januari stapt de gemeente over naar lumpsumfinanciering. Het contract is inmiddels ondertekend met Stichting Wijkkracht. Deze nieuwe manier van financieren betekent ook dat we kritisch kijken naar hoe we onze verantwoording inrichten, met de juiste mix van beheersinstrumenten. We zullen minder inzicht op cliëntniveau hebben en meer moeten sturen op vooraf vastgestelde KPI's en het juiste format van verantwoording. Hiervoor zijn en worden in het kader van zakelijk partnerschap afspraken gemaakt met Stichting Wijkkracht.

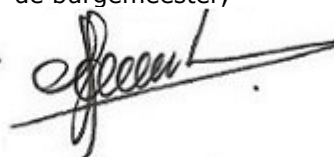
Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Hengelo,
de secretaris,

de burgemeester,



De heer J. Eshuis



De heer S.W.J.G. Schelberg

Vermeld altijd het zaaknummer als u contact opneemt met de gemeente.

Bezoekadres

Burgemeester van der
Dussenplein 1

E-mailadres

gemeente@hengelo.nl

Telefoonnummer

14-074