

Memo



Datum: 20 juni 2022
Aan: Auditcommissie gemeente Woerden
Van: Portefeuillehouder financiën
Schrijver: Sofie Mani - Auditor
Onderwerp: VIC-rapportage eerste helft 2022

Geachte leden van de Auditcommissie,

Bijgaand treft u de eerste VIC-rapportage 2022, ter bespreking in uw vergadering van 29 juni 2022.

In deze rapportage geven wij de constatering van de VIC-werkzaamheden uit de periode januari tot en met medio juni 2022 weer. In deze periode lag de focus op de voorbereidende werkzaamheden van de jaarrekening en het reviewen van de interne controles zoals uitgevoerd door de eerste lijn. Ook hebben wij vooruitgekeken naar de VIC-werkzaamheden in de tweede helft van het jaar die meer in het teken staan van processen. Van al de belangrijke financiële processen zijn de interne controleplannen gereed zodat er een vliegende start gemaakt kan worden.

De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is met een jaar uitgesteld. Vanaf 2024 moet het college jaarlijks een rechtmatigheidsverantwoording afgeven over het voorgaande boekjaar. Deze VIC-rapportage gaat kort in op de veranderingen als gevolg van de rechtmatigheidsverantwoording. De verantwoording over 2022 wordt gezien als pilot.

Het afgelopen jaar is vooruitgang geboekt op het gebied van inkoop en aanbestedingen. Ook zijn de bevindingen uit de interne controles tijdig in beeld gebracht en gecorrigeerd.

Knelpunten zijn geconstateerd op het gebied van:

- Prestatieverklaren
- De rol van kwaliteitsmedewerkers
- Kastellingen

Vanuit audit wordt toegezien op de uitvoering van de oplossingen bij deze knelpunten en de bevindingen uit eerdere VIC-rapportages en de management-letter van de accountant. De volgende auditcommissie wordt u op de hoogte gebracht van de voortgang van de oplossingen.

Met vriendelijke groeten,

J. Vierstra
Portefeuillehouder financiën