

Besluitformulier
Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Datum vergadering:	28 maart 2024	
Onderwerp:	Managementletter 2023 van extern accountant	
Nummer:	A24.01.5d	
Naam Steller:	M. Meijer en C. de Man	
Afdeling:	Bedrijfsvoering	
Vertrouwelijk:	nee	
Doel:	Advisering	
	Besluitvorming	
	Meningvormend	X
Besproken met:	Portefeuillehouder Financiën, mr. E. van Selm	
Korte inhoud: <p>Eind oktober 2023 is door Verstegen Accountants de interim controle over het financiële boekjaar 2023 uitgevoerd. Op basis van deze controle is de 'managementletter' (ML) opgesteld die is gericht op mogelijke verbeterpunten in de bedrijfsvoering en de processen die zijn onderzocht in het kader van de controle van de jaarrekening.</p> <p>Uit de managementletter (bijlage 1) komen geen nieuwe tekortkomingen naar voren. De aandachtspunten zijn bekend bij het management.</p> <p>Begin 2024 is het advies van de accountant een frauderisicoanalyse op te stellen opgepakt. In bijlage 2 is de frauderisico analyse opgenomen en verder is een module integriteit toegevoegd aan de door ons gebruikte control vastleggingsmethodiek.</p> <p>De accountant wijst op het grote belang van informatieveiligheid. Dat krijgt binnen VrZW veel aandacht. De vertrouwelijke voortgangsrapportage over de implementatie van de baseline informatiebeveiliging overheid is voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur.</p> <p>Overige aandachtspunten worden verder opgepakt binnen de bestaande werkprocessen en moeten leiden tot verdere verbetering van de interne bedrijfsvoering.</p>		
Voorstel: <p>Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd kennis te nemen van de managementletter 2023.</p>		
Advies Dagelijks Bestuur:	Ter kennisgeving doorgeleiden naar het AB	
Personele gevolgen:	Geen	
Financiële gevolgen:	Geen	
Verhouding met ander beleid:	Begroting 2023	