

Datum : 23-09-2021
 Zaaknummer : 513632
 Onderwerp : Aanbesteding Accountantsdiensten 2022

NOTA VAN INLICHTINGEN

Deze nota is een aanvulling op de stukken behorende bij de aanbestedingsprocedure Aanbesteding Accountantsdiensten 2022. De nota is opgesteld op basis van de vragen die uiterlijk op 16 september 2021 om 13.00 uur schriftelijk zijn ingediend.

Nr.	Onderwerp	Vraag	Antwoord
1	De te hanteren rapportagetolerantie	Uit de laatst gepubliceerde notitie inzake de rechtmatigheidsverantwoording blijkt dat de gemeente nog geen besluit heeft genomen over de te hanteren rapportagetolerantie. Hierbij de volgende vragen: - Is er al een besluit genomen of in voorbereiding omtrent het te hanteren percentage voor de rechtmatigheidsverantwoording? - Is de Verbijzonderde Interne controle functie bereid om aanvullende werkzaamheden te doen op het moment dat de rapportagetolerantie van de gemeente hoger is dan toegestane accountantsnormen of moeten die werkzaamheden door de accountant worden uitgevoerd?	Er is hierover nog geen besluit genomen, dit besluit is al wel in voorbereiding. Met de rapportagetoleranties inzake de rechtmatigheidsverantwoording willen we aansluiten op de accountantsnormen. Het tweede gedeelte van de vraag is niet aan de orde in het geval we de normen van de accountant hanteren.
2	IT-landschap	Graag ontvangen wij een beknopte toelichting op de voor de jaarrekening belangrijkste applicaties en daarnaast een toelichting of sprake is van ICT in eigen beheer of uitbesteed aan een service-organisatie.	De belangrijkste applicaties voor de jaarrekening zijn: Key2financien, Suite4sociaal domein en squat. ICT is in eigen beheer.



Nr.	Onderwerp	Vraag	Antwoord
3	Normenkader	In het laatst gepubliceerde en openbare normenkader is het eigen inkoop- en aanbestedingsbeleid niet opgenomen. Is de verwachting dat deze keuze wordt doorgezet voor 2022 of gaat hierop een aanpassing van het normenkader plaatsvinden?	De verwachting is dat dit wordt voortgezet in 2022.
4	Verbijzonderde interne controle functie	Wat is de kwantitatieve en kwalitatieve opbouw van de Verbijzonderde interne controle functie en hoe is deze gepositioneerd binnen de organisatie?	Voor het uitvoeren van de verbijzonderde interne controlefunctie is 0,5 fte beschikbaar. De VIC wordt uitgevoerd door een HBO opgeleide collega. Review en begeleiding vindt plaats door een HBO/WO opgeleide ervaren collega. De interne controle maakt onderdeel uit van het team Finance & Control.