

Gemeenteraad van Hengelo
Postbus 18
7550AA Hengelo

Gemeente Hengelo

Postbus 18
7550 AA Hengelo

Onderwerp
Boardletter

Zaaknummer
4000175

Uw kenmerk

Datum
17 december 2025

Geachte leden van de raad,

Van uw accountant PricewaterhouseCoopers (PWC) ontvangt u de Boardletter (BL) over boekjaar 2025. Deze BL is tot stand gekomen naar aanleiding van de interim controle door PWC. Het is het zesde jaar dat PWC de jaarrekeningcontrole van Hengelo uitvoert.

Op 8 januari 2026 zal PWC de Boardletter aan de werkgroep Accountancy toelichten. Wij hebben als college van B&W ook kennisgenomen van de uitkomsten van de Boardletter. Wethouders Scholten (Financiën) en Brand (Bedrijfsvoering) zijn namens het college aanwezig bij de bespreking met uw werkgroep.

Tevreden met wederom een positieve kernboodschap

In de kernboodschap geeft PWC aan dat de kwaliteit van de interne beheersing van voldoende niveau is om te komen tot een betrouwbare jaarrekening en rechtmatigheidsverantwoording. Wij zijn als college tevreden met deze constatering en de bevinding dat ook dit jaar geen significante tekortkomingen zijn geconstateerd. Grip op processen is voor Hengelo van groot belang. Wij willen een organisatie zijn die betrouwbaar is in haar uitvoering.

Wij spreken onze erkenning uit voor de samenwerking en waarderen de kritisch opbouwende adviezen van PWC. Wij danken hen voor de ontvangen Managementletter en Boardletter.

Interne beheersing van voldoende niveau.

Zoals eerder aangeven is de interne beheersing van voldoende niveau. Met de 'Visie op control' is een stevige basis gelegd voor een integrale en toekomstgerichte controlorganisatie. We werken continu aan het implementeren en verankeren van deze visie, en blijven hier als college belang aan hechten.

Aandacht voor IT-omgeving.

Digitale weerbaarheid binnen IT is een actueel en belangrijk thema. De gemeente zet zich dagelijks in om de digitale weerbaarheid te vergroten. Daarnaast is er de afgelopen periode intensief gewerkt om de geconstateerde bevinding met betrekking tot changemanagement op te lossen. Daarnaast

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

zetten wij actief in op het verder verbeteren van onze IT-processen, zodat deze structureel robuuster en efficiënter worden.

Aandacht voor fraude en integriteit blijft nodig.

Op dit moment constateren wij geen toename van zorgfraude binnen onze gemeente. Het is juist dat er een terugvorderingsprocedure loopt; deze heeft betrekking op een besluit dat in 2023 is genomen. Conform dit besluit vindt de terugvordering gefaseerd plaats over meerdere jaren.

De gemeente Hengelo zet actief in op bewustwording rondom fraude en integriteit. Het zelf signalerend vermogen van de gemeente is toegenomen. De getroffen beheersmaatregelen zijn dusdanig ingericht dat fraude wordt gesignaleerd. Wij zien dit als een positieve ontwikkeling. Meldingen van vermoedelijke misstanden worden door ons uiterst serieus genomen. Wij streven naar een organisatiecultuur waarin medewerkers zich veilig voelen om dergelijke signalen te delen. Het college neemt het advies van PWC ter harte.

De overgang naar lumpsumfinanciering heeft impact op de processen in het sociaal domein

Per 1 januari is Stichting Wijkkracht verantwoordelijk voor de uitvoering van de basisondersteuning. De wijzigingen in de basisondersteuning en de uitvoering van de opdracht worden actief gemonitord door middel van periodieke gesprekken, analyse van kwartaalrapportages en aanvullende controles na jaareinde.

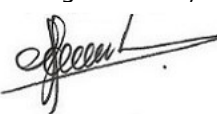
Daarnaast wordt er gewerkt aan het inzichtelijk maken van het effect van de verschuiving. Dit stelt ons in staat om hieruit essentiële stuurinformatie te genereren, zowel voor de basisondersteuning als de geïndiceerde jeugdzorg.

Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Hengelo,
de secretaris, de burgemeester,



De heer D. Lacroix



De heer S.W.J.G. Schelberg

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