

Vergadering Algemeen Bestuur

Onderwerp	Controleverordening Het Gegevenshuis
------------------	--------------------------------------

Datum vergadering
25 februari 2016

Ontwerpbesluit	Het Algemeen Bestuur besluit tot vaststelling van de “Controleverordening Het Gegevenshuis”.
-----------------------	--

Agendapunt
2016-04

Bijlagen bij voorstel:
-1-

Verantwoordelijk portefeuillehouder	Mr. R. de Boer
--	----------------

Behandeld door
J.M.M. Leenen

Samenvatting/ toelichting	<p>Ingevolge paragraaf 7, artikel 35, lid 6 van de Wet gemeenschappelijke regeling zijn de bepalingen in de artikelen 186-213 van de Gemeentewet van overeenkomstige toepassing.</p> <p>Dit betekent dat regels voor de controle op het financiële beheer en op de inrichting van de financiële organisatie bij verordening dienen te worden vastgesteld (artikel 212/ 213 Gemeentewet).</p> <p>In de bijgevoegde verordening is een en ander vastgelegd. Inhoudelijk zijn de opzet en modellen gevolgd die ook bij de RUD Limburg Zuid zijn gehanteerd. Waar nodig voor de specifieke situatie van Het Gegevenshuis zijn in overleg met de accountant aanpassingen doorgevoerd.</p>
--------------------------------------	--

Doorkiesnummer
045 – 5695686

E-mail
sjef.leenen@gegevenshuis.nl

Besluit AB	
-------------------	--

Datum besluit	
----------------------	--

Vergadering Algemeen Bestuur

Toelichting:

Inleiding:

Voor de uitvoering van de financiën en de vaststelling van de begroting en rekening stelt de Wet gemeenschappelijke regelingen voorwaarden en nadere eisen in paragraaf 7. Hierbij wordt in artikel 35, lid 6 de bepalingen in de Gemeentewet in de artikelen 186 tot en met 213 overeenkomstig van toepassing verklaard.

Meer concreet betekent dit dat Het Gegevenshuis de controle op het financiële beheer en op de inrichting van de financiële organisatie bij verordening dient vast te stellen.

Hierin wordt onder meer geregeld de opdrachtverlening voor de accountantscontrole (opdracht is reeds verstrekt bij het besluit van het Algemeen Bestuur van 19 november 2015), de informatieverstrekking door het Dagelijks Bestuur, de inrichting van de controle en de rapportering.

Achtergrond:

Bij de uitwerking bleek dat de situatie van de RUD Limburg-Zuid en Het Gegevenshuis voor een belangrijk deel overeenkomstig zijn. Omdat de RUD reeds een vastgesteld verordening heeft is deze als model en opzet gevolgd. Waar nodig zijn in overleg met de accountant aanpassingen gedaan voor de specifieke situatie van Het Gegevenshuis.

Beoogd effect:

Het vaststellen van de regels voor controle op het financiële beheer en op de inrichting van de financiële organisatie, het waarborgen van de rechtmatigheid van het financieel beheer en van de inrichting van de financiële organisatie.

Argumenten:

1. Het primaat inzake de financiën wordt bij de Wet gemeenschappelijke regelingen bij het Algemeen bestuur belegd. Om hier invulling en sturing aan te kunnen geven, duidelijkheid en transparantie te bieden, worden de bepalingen in de Gemeentewet gevolgd. Dit geldt eveneens voor de waarborging van de rechtmatigheid en derhalve wordt aan het Algemeen Bestuur bij wet opgedragen om bij verordening de regels inzake de controle op het financieel beheer en de financiële inrichting vast te stellen.
2. Een vastgestelde controleverordening is noodzakelijk om tot rechtmatige vaststelling van de jaarrekening te komen.

Kanttekeningen:

Er zijn geen kanttekeningen te melden.

Uitvoering:

Dagelijks Bestuur en accountant dienen conform verordening uit te voeren.

Communicatie:

De controleverordening is een openbaar stuk en dient op de gebruikelijke wijze te worden gepubliceerd.

Financiën:

Aan de vaststelling van de verordening als zodanig zijn geen financiële consequenties verbonden.

Bijlagen:

1. "Controleverordening Het Gegevenshuis"

Blad
2 van 2