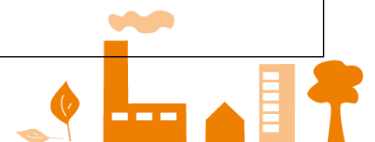


# ANNOTATIE

<b>Algemeen:</b>	
<b>Vergadering:</b>	AB
<b>Datum vergadering:</b>	26 maart 2020
<b>Agendapunt:</b>	AB 3b
<b>Onderwerp:</b>	controle plan 2019–2023 en normenkader 2020
<b>Opsteller:</b>	Klaas Bolt
<b>Datum:</b>	30-1-2020
<b>Doel van agendering:</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>– ter besluitvorming en ondertekening</li> </ul>	
<b>Beschrijving:</b>	
<p>Hierbij bieden wij u aan ter vaststelling door het AB het controleplan 2019–2023 en ter ondertekening door de voorzitter het normenkader 2020.</p> <p><b>Controle plan 2019–2023.</b></p> <p>Het Dagelijks Bestuur (DB), is op basis van artikel 68 Wet op gemeenschappelijke regelingen (waarin wordt verwezen naar artikel 212 en 213 van de Gemeentewet), verplicht zorg te dragen voor de interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van de financiële beheers handelingen. Deze toetsing vindt plaats aan de hand van een intern controleplan. De uitvoering van dit plan valt onder verantwoordelijkheid van het hoofd ondersteuning.</p> <p>Het in 2013 bij de start van de ODG opgestelde controle plan is geldig tot 1-1-2019. Het bleek niet mogelijk te zijn om dit plan te actualiseren, daarvoor was er te veel in de tijd qua controle wensen en wet en regelgeving gewijzigd. Er is door een externe partij (ZZP'er zijnde een voormalig accountant) een nieuw controle plan gemaakt. Deze is voorgelegd aan de accountant van de ODG en aan de afdeling control van de Provincie. Hun op en aanmerkingen zijn verwerkt in het nu aangeboden controle plan 2019–2023.</p> <p><b>Normenkader 2020:</b></p> <p>Jaarlijks stelt het Algemeen Bestuur het normenkader vast dat door de accountant gehanteerd moet worden als toetsingskader bij het uitvoeren van de rechtmatigheids–controle op de jaarrekening. Voor het jaar 2020 hebben wij het normenkader opgesteld en ter vergelijking die van 2019 ook bijgevoegd.</p> <p><i>I.v.m. de WNRA die per 1-1-2020 van toepassing is wijkt het normenkader 2020 op 1 punt af van 2019 "Ambtenarenwet is vervangen door WNRA ".</i></p>	



## Beslispunten

Klik hier als u tekst wilt invoeren.

Controleplan vaststellen voor de periode 2019-2023 en het normenkader voor 2020 ook vast te stellen incl. ondertekening door de voorzitter AB.

## Bijlagen:

- Controleprotocol jaarrekening
- Controleverordening 2019
- Intern Controleplan 2019–2023
- Normenkader 2019
- Normenkader 2020

Beslissing		Opmerking:
	Ingestemd <input type="checkbox"/>	
	Niet ingestemd <input type="checkbox"/>	

