

AB-BESLUIT

Aan	: Dagelijks Bestuur OD NHN
Datum vergadering	: 04-12-2019
Auteur	: C. van den Tempel (concerncontroller)
Onderwerp	: Financiële verordening, interne controle plan en controleprotocol
Agendapunt	: 5
Bijlage(n)	: 3
Portefeuille	: Financiën, de heer Groot

Aanleiding

Actualiseren van de financiële verordening naar aanleiding van de naamswijziging en de publicatie van de Regietafel. In artikel 11 van de financiële verordening van de OD is bepaald dat: "Het dagelijks bestuur zorgt voor de jaarlijkse interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van beheershandelingen". Om hier invulling aan te geven is het Interne Controleplan 2019-2021 en controleprotocol opgesteld.

Inhoudelijk advies van DB aan AB

Gelet op de naamswijziging is het noodzakelijk om een financiële verordening voor de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord vast te stellen.

Een goed opgezette interne controle, zoals beschreven in het interne controleplan, is een belangrijke pijler waarop het bestuur en management in het kader van Planning & Control moet kunnen steunen. Interne controles worden tijdens het jaar uitgevoerd waardoor eventuele fouten, leemtes en/of tekortkomingen aan het licht komen en bijsturende maatregelen kunnen worden getroffen.

Daarnaast geeft het interne controleplan en het controleprotocol richting aan het werk van de accountant. Door middel van een controleprotocol geeft het Bestuur aan waarover hij zekerheid en gerapporteerd wil hebben. Hierdoor kan de accountant gericht te werk gaan en zullen er geen overbodige werkzaamheden plaatsvinden.

Bijlagen

1. Financiële verordening OD NHN
2. Interne controleplan 2019 – 2021 (ter kennis name)
3. Controleprotocol 2019

Voorgesteld Besluit aan het AB op 04-12-2019

1. Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om :
 - a) De Financiële verordening OD NHN vast te stellen en
 - b) Het Controleprotocol 2019 vast te stellen.
2. De stukken ter besluitvorming voor te leggen aan het Algemeen Bestuur op 4 december 2019.

Besluit Algemeen Bestuur op 4-12-2019: Conform voorstel.

Ondertekening

De voorzitter,

De secretaris,

M.C. Uitdehaag

P.R. van Doorn