



GR Sociaal
Sociale Dienst Drechtsteden X Drechtwerk

Planning voor procedure:

DB 9 oktober 2023
AB 9 november 2023

VOORSTEL ALGEMEEN BESTUUR

Portefeuillehouder R. de Meij	Datum 14 september 2023	
Steller M. Rijke M. Manzanares Martinez R. Dubbelman	E-mail am.dubbelman@drechtsteden.nl	Telefoonnummer 06 - 18962903

Onderwerp

Controleprotocol 2023

Voorstel

Vaststellen van het controleprotocol 2023 Gemeenschappelijke Regeling Sociaal (GRS).

Bevoegdheid

Algemeen Bestuur

Toelichting op het voorstel

Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Sociaal (GRS) verstrekt opdracht om de accountantscontrole zoals bedoeld in art 213 GW uit te voeren. Ter voorbereiding en ondersteuning hiervan worden door het Algemeen Bestuur een aantal zaken nader geregeld. Dit gebeurt met dit controleprotocol.

Het controleprotocol heeft als doel nadere aanwijzingen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties voor de controle van de jaarrekening.

Nieuw dit jaar is het afgeven van de Rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening door het Dagelijks Bestuur. De accountant heeft in uw vergadering van 26 juni j.l. hierover een presentatie gegeven. Met het vaststellen van het controleprotocol is de laatste stap gezet voor het invoeren van de rechtmatigheidscontrole over het jaar 2023.

In dit controleprotocol is voor de Rechtmatigheidsverantwoording tevens de verantwoordings- en rapporteringsgrens benoemd. Ook zijn er aanvullende afspraken opgenomen welke informatie het Dagelijks Bestuur deelt omtrent de financiële rechtmatigheid.

Wellicht ten overvloede, dit controleprotocol is het eerste gezamenlijke controleprotocol van de uitvoeringsorganisaties Drechtwerk en de Sociale Dienst Drechtsteden. Het normenkader met de relevante wet- en regelgeving is samengevoegd voor deze twee organisaties tot een geactualiseerd kader. Ook is een aantal juridische documenten als gevolg de samenvoeging van de twee organisaties aangepast. Voor de noodmaatregelen in verband met de coronacrisis is bij de sociale dienst de Tozo-regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers) in het normenkader gehandhaafd, dat is gelijk aan 2021 en 2022. Ook de regeling continuïteit financiering meerkosten en compensatie sociaal domein bij de WMO is in 2023 nog van kracht. Verder zijn er geen wijzigingen ten opzichte van het controleprotocol 2022.

Consequenties

➤ *Financiële consequenties:* Niet van toepassing

- *Personele en organisatorische consequenties*: Niet van toepassing
- *Juridische consequenties*: Niet van toepassing
- *Consequenties voor de mate van efficiënt besturen en werken in het netwerk*: Niet van toepassing
- *Relatie met andere beleidsvelden, organisaties en duurzaamheid*: Niet van toepassing

Fatale termijn

Uiterste vaststelling Algemeen Bestuur op 7 december 2023.

Verdere procedure en uitvoering

Algemeen Bestuur 9 november 2023.

Communicatie

n.v.t.

Onderliggende stukken

- Bijlage 1 Controleprotocol 2023 inclusief normenkader
- Bijlage 2 Ontwerpbesluit Algemeen Bestuur