|  |  |
| --- | --- |
| AB-vergadering: 26-10-2023  |  Agendapunt: 7 |
|  Onderwerp: Rechtmatigheidsverantwoording ODMH |
|   Portefeuillehouder: M.G. Boere |   Openbaar: [ ]  ja / [x]  nee |   Bijlage(n): 4 |
| Samenvatting: Op basis van gewijzigde wetgeving is met ingang van verslagjaar 2023 het dagelijks bestuur verantwoordelijk voor de controle op de rechtmatigheid en moet het dagelijks bestuur hier verslag van doen in de jaarstukken. Hiermee wijzigt ook de rol van de accountant. De controleverklaring zal alleen een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening bevatten. Dit oordeel omvat ook de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur.In verband met deze wijziging zijn de financiële verordening, de controleverordening en het controleprotocol (inclusief normenkader) geactualiseerd. Deze stukken worden ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur. |
| Financiële consequenties:N.v.t. |
| Voorgestelde beslissing:Het algemeen bestuur wordt voorgesteld de financiële verordening, de controleverordening en het controleprotocol inclusief bijbehorend normenkader vast te stellen. |
| Verdere procedure / Communicatie over besluit: |
| Verplicht publiceren in GR blad: [x]  ja / [ ]  nee:In ieder geval alle verordeningen, regelingen en besluiten.  |