



Agendapost

Vergadering	Algemeen Bestuur
Onderwerp	Intern Controleplan, Normenkader en Toetsingskader in het kader van de Interne Controle
Agendapunt	13
Datum	11 december 2024

Gevraagd besluit

1. Kennis nemen van onderstaande documenten in het kader van de Interne Controle.
 - a) Intern Controleplan 2024
 - b) Toetsingskader 2024
 - c) Normenkader

Inleiding

Aanleiding

In het kader van de rechtmatigheidscontrole dienen het Intern Controleplan, het Normenkader en het Toetsingskader jaarlijks vastgesteld te worden.

Bestuurlijk belang

Met de aanpassing van deze documenten hebben alle betrokkenen een actueel kader voor de rechtmatigheidscontrole en -verantwoording.

Kaders

- Alle financieel relevante interne regelingen
- Notitie Rechtmatigheidsverantwoording – vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 21 april 2021

Waarom dit besluit?

In de hierboven genoemde documenten worden de kaders vastgesteld voor de uitvoering van de interne controle. Bij de interne controle gaat het om de financiële beheersmaatregelen. Hoe de interne controle wordt uitgevoerd staat beschreven in het Interne Controleplan VRR. Het Normenkader en het Toetsingskader leggen hierbij de geldende regelgeving vast.

Op basis van de Interne Controle kan het Dagelijks Bestuur beoordelen of de VRR rechtmatig handelt en geeft dan de rechtmatigheidsverantwoording af in het jaarverslag. Daarnaast gebruikt de accountant deze kaders voor zijn jaarrekeningcontrole.

(Intern) draagvlak

Advies Accountant - verwerkt

Financiële consequenties

Er zijn geen financiële consequenties

Realisatie van het besluit

De interne controle wordt uitgevoerd conform deze documenten.

Besluitvormingsroute

Algemeen Bestuur 11 december 2024

Bijlagen

1. Intern Controleplan 2024
2. Normenkader 2024
3. Toetsingskader 2024