

Adviesnota Algemeen bestuur

Datum	22 augustus 2025
Steller	Eric Heitzer
Agendapunt	11
Onderwerp	Actualisatie controleprotocol en normenkader 2025
Bijlagen	Bijlage 11b; Controleprotocol MGR 2025 Bijlage 11c; Normenkader MGR 2025

Inleiding

Met ingang van 2023 is een nieuwe wet in werking getreden waardoor het dagelijks bestuur verantwoordelijk is voor de rechtmatigheidsverantwoording. De rechtmatigheid geeft aan dat de handelingen in overeenstemming zijn met de geldende regels en besluiten. Daarbij gaat het in dit kader alleen om financiële beheershandelingen.

Toelichting

Vanaf 2023 dient het dagelijks bestuur de rechtmatigheid van de uitgaven te controleren en daarover verantwoording af te leggen aan het algemeen bestuur. De accountant blijft de getrouwheid van de cijfers controleren en beoordeelt daarmee ook de door het algemeen bestuur opgestelde rechtmatigheidsverantwoording. Daarmee geeft de accountant aan dat het feitelijk juist en volledig is.

In 2023 is de rechtmatigheidsverantwoording voor het eerst afgegeven door het dagelijks bestuur. Ten behoeve van de rechtmatigheidsverantwoording 2025 zijn het controleprotocol, het normenkader en het intern controleplan geactualiseerd voor het jaar 2025.

Voorgesteld wordt om de gewijzigde controleprotocol 2025 en het normenkader 2025 vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 4 september 2025.

Voorstel

Conform voorstel vast te stellen de:

- Controleprotocol 2025
- Normenkader 2025

Besluit Algemeen bestuur MGR sociaal domein Limburg-Noord:

Venray, 4 september 2025

De secretaris-directeur,

Janny Kuijpers

De voorzitter,

Martin Leenders