

Algemeen	
Onderwerp	Vaststellen Jaarstukken 2018 en kennisname van de accountantsverklaring
Verspreiden	Ja
Contactpersoon	Sabien von dem Borne
Eenheid	Staf
E-mail	s.vondemborne@regioqv.nl
Kenmerk	19.0011579
Datum	20 juni 2019

Voorstel

Nummer	Omschrijving
Voorstel 1.	Vaststellen van de Jaarstukken 2018 (nr. 19.0001610)
Voorstel 2.	Kennismemen van het accountantsverslag van de controle over het boekjaar 2018 en controleverklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2018 (nr. 19.0011436)
Voorstel 3.	Bespreken en vaststellen van voorstel resultaatbestemming 2018 inclusief de ontvangen zienswijzen van gemeenten (volgt uiterlijk 4 juli 2019).

Behandeling

Datum	Overleg	Doel	Conclusie
11 april 2019	Dagelijks bestuur	Voorlopig vaststellen	
11 april 2019	Algemeen bestuur	Bespreken	
12 april 2019	Verzending Jaarstukken naar gemeenteraden		
11 juli 2019	Algemeen bestuur	Vaststellen	
12 juli 2019	Verzending naar Provincie Noord-Holland	Kennismemen	

Toelichting

Beknopte toelichting

De gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek sluit het jaar 2018 af met een positief resultaat van totaal € 2.860.758. De omvang van dit resultaat is in grote mate bepaald door de GAD (€ 1,521 miljoen), Maatschappelijke Dienstverlening (€ 0,539 miljoen) en de GGD (€ 0,230 miljoen). In de vergadering van 11 juli 2019 worden in het AB de definitieve Jaarstukken 2018 vastgesteld, tegelijkertijd met een voorstel tot bestemming van het resultaat.

Ter voorbereiding hierop is aan gemeenteraden van de regiogemeenten een voorstel inzake deze resultaatbestemming (nr. 19.0009852) ter zienswijze aangeboden (conform toezegging in de Kaderbrief 2020). Gemeenteraden hebben tot 27 juni 2019 de gelegenheid om hun zienswijzen op de resultaatbestemming 2018 in te dienen. Op het bestemmingsvoorstel is een aantal reacties ontvangen van de deelnemende gemeenten. Na de sluitingsdatum komt de Regio uiterlijk 4 juli met een aangepast bestemmingsvoorstel, wat in het AB van 11 juli wordt besproken tezamen met de jaarstukken. De zienswijzen van gemeenteraden worden hierbij betrokken.

Na vaststelling door het AB worden de Jaarstukken 2018 en de resultaatbestemming uiterlijk 15 juli bij de Provincie Noord Holland ingediend en ontvangen de gemeenteraden een kopie van de vastgestelde Jaarstukken 2018.

De jaarrekening 2018 is voorzien van een accountantsverklaring. De jaarrekening 2018 is gecontroleerd door HZG Accountants & Adviseurs. Deze controle heeft geleid tot een controleverklaring met een goedkeurende strekking ten aanzien van de getrouwheid en een beperking inzake de rechtmatigheid.

Over 2016 heeft de accountant geconstateerd dat de Regio voor de eigen bedrijfsvoering onvoldoende scherp was in de afwegingen over het volgen van de juiste inkoopprocedures. De groei van de Regio in de jaren daarvoor en de aanscherping van de regels rondom extern inhuren van personeel zijn daarin belangrijke factoren. De Regio heeft na de eerste constatering een verbeterplan opgesteld dat gericht was op aanscherping van de procedures en het vergroten van het bewustzijn. De daling van het percentage aan geconstateerde aanbestedingsfouten en de constatering dat de analyse van de afgelopen jaren tot en met 2018 geen doorwerking oplevert naar 2019 zijn tekenen

dat de achterliggende processen sterk zijn verbeterd. Over 2016 kwam het foutpercentage op 2,9%; over 2017 was dit al licht verbeterd naar 2,8%. Over 2018 resteert een percentage van 1,3%, waarmee de grens voor goedkeuring, 1% van het totaal van de laten van de Regio, weer binnen bereik is gekomen.

Bijlage(n)

Nummer	Omschrijving
Bijlage 1.	Jaarstukken 19.0001610
Bijlage 2.	Accountantsverslag van de controle over het boekjaar 2018 en controleverklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2018 (nr. 19.0011436)
Bijlage 3.	Voorstel resultaatbestemming op basis van ontvangen zienswijzen (nog op te stellen)