

Algemeen	
Onderwerp	Verordening controle financiële beheer en organisatie & controleprotocol
Verspreiden	Ja
Contactpersoon	Jacqueline Agricola
Eenheid	-
E-mail	j.agricola@regiogv.nl
Kenmerk	DOC-25010907
Datum	23 mei 2025

Voorstel

Het algemeen bestuur besluit:

1. De verordening controle financiële beheer en organisatie 2025 vast te stellen;
2. Het controleprotocol 2025 vast te stellen;
3. De verordening controle financiële beheer en organisatie 2025 in werking te laten treden de eerste dag na publicatie;
4. Het controleprotocol 2025 in werking te laten treden de eerste dag na publicatie;
5. De verordening controle financiële beheer en organisatie 2023 te laten vervallen de eerste dag na publicatie van de verordening controle financiële beheer en organisatie 2025;
6. Het controleprotocol 2023 te laten vervallen de eerste dag na publicatie van het controleprotocol 2025.

Kernboodschap

Het algemeen bestuur besluit tot vaststelling van de Verordening controle financiële beheer en organisatie 2025 en Controleprotocol 2025.

Aanleiding

De aanpassing van de governance (o.a. tweehoofdige directie) is aanleiding geweest om de interne verordeningen en regelingen op juiste inhoud te beoordelen.

Doel

Doel van dit voorstel is dat het algemeen bestuur overgaat tot vaststelling van de verordening controle financiële beheer en organisatie 2025 & Controleprotocol 2025.

Argumenten

Vaststelling van de verordening controle financiële beheer en organisatie 2025 & Controleprotocol 2025 is nodig om een aantal administratieve wijzigingen/onjuistheden te corrigeren om daarmee de stukken kwalitatief beter te maken.

Wijzigingen per document

De belangrijkste wijzigingen in de **Verordening controle financiële beheer en organisatie** zijn:

- Kleine aanpassingen in de definities (oa verduidelijking van een aantal P&C producten).
- Aanpassingen van goedkeuringstoleranties.
- Verduidelijking bij de managementletter toegevoegd.

De belangrijkste wijzigingen in het **Controleprotocol** zijn:

- Verduidelijking bij de functie van de rechtmatigheidsverantwoording en hoe deze zich verhoudt tot het controleprotocol.
- Betere toelichting bij de rechtmatigheidscriteria
- Aanpassing van de goedkeuringstoleranties en de verantwoordingsgrens.

Kanttekeningen

n.v.t.

Financiën

Aan de wijziging van de stukken zijn geen kosten verbonden.

Uitvoering

De volgende acties worden na besluitvorming in het algemeen bestuur ingezet:

- Team I&A doet in juni de online publicatie van de Verordening controle financiële beheer en organisatie 2025 & Controleprotocol 2025. De ingangsdatum wordt op 26 juni 2025 gezet.
- De verordening controle financiële beheer en organisatie dient binnen 2 weken na vaststelling door het AB aan de provincie te worden gestuurd. De bestuurssecretaris doet deze verzending namens het DB.

Bijlage(n)

- Verordening controle financiële beheer 2025 **DOC-25010908**
- Controleprotocol 2025 **DOC-25010909**
- Overzicht van wijzigingen - Verordening controle financiële beheer en organisatie & Controleprotocol **DOC-25010910**
- AB besluit **DOC-25010914**