

Regio Midden-Holland

Overleg Regionaal Platform

Agendapunt: 4b
Onderwerp: Normenkader 2024
Vergadering: Regionaal platform Regio Midden-Holland
Datum: 2 oktober 2024

Eerder behandeld in: DB Regio Midden-Holland

Datum: 11 september 2024
Bijlage(n): Normenkader 2024 + bijlage

Samenvatting:

Het normenkader omvat de voor de accountantscontrole relevante regelgeving van hogere overheden en van de Regio Midden-Holland zelf. Het normenkader dient jaarlijks geactualiseerd te worden. Het normenkader vormt een bijlage bij het controleprotocol, die op 4 oktober 2023 door het algemeen bestuur is vastgesteld.

Voor de accountants en rechtmatigheidscontrole Dagelijks Bestuur van de jaarrekening 2024 is het van belang dat er door het dagelijks bestuur het Normenkader 2024 goedkeurt en ter vaststelling voor de vergadering algemeen bestuur geagendeerd wordt.

De in het normenkader geïnterpreteerde interne verordeningen en / of beleidsregels zijn tezamen met de algemene wet- en regelgeving de basis voor de rechtmatigheidsverantwoording DB en accountantscontrole bij de Regio Midden-Holland (RMH). Al deze interne verordeningen en beleidsregels zullen in het kader van de rechtmatigheid worden getoetst voor zover deze een externe werking hebben.

Financiële consequenties:

Het normenkader en de bijlage vormen voor de het Dagelijks Bestuur en de accountant het uitgangspunt om tijdens de controle van de jaarrekening 2024 de rechtmatigheidscontrole uit te voeren.

Geadviseerde beslissing:

(dit besluit wordt genomen in de hoedanigheid van het Regionaal Platform/ AB van Regio Midden-Holland)

Het Dagelijks Bestuur heeft in de vergadering van 11 september jl. het normenkader (en bijlage) 2024 goedgekeurd. Het Algemeen Bestuur wordt verzocht het normenkader 2024 (en bijlage) vast te stellen.

Verdere procedure / communicatie:

Het vastgestelde normenkader (en bijlage) 2024 vormt voor het Dagelijks Bestuur en de accountant het uitgangspunt om de rechtmatigheids- en jaarrekeningcontrole uit te voeren.