

RAADSVERGADERING d.d.

Zaaknummer	Z-19-058417
Voorstelnummer	DOC-19-146804
Onderwerp	Controleprotocol en Risicomanagementbeleid 2019
Agendapunt	
Portefeuillehouder(s)	Dirk Kuipers
Afdelingshoofd(en)	Niels Ooijevaar

Besluit

De raad van de gemeente Medemblik,

gelezen het bijbehorend voorstel van het College van burgemeester en wethouders van Medemblik d.d. ;

gelet op artikel 213 Gemeentewet en artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten;

overwegende dat een Controleprotocol en Risicomanagementbeleid voor 2019 dienen te worden vastgesteld;

b e s l u i t

1. Het Controleprotocol 2015-2018 en het Risicomanagementbeleid 2015-2018 van toepassing te verklaren op het jaar 2019.
2. De genoemde regelingen voor 2020 te actualiseren.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Medemblik, gehouden op .

De griffier,

De voorzitter,

Ter besluitvorming

Onderwerp

Continueren Controleprotocol & Risicomanagementbeleid

Aanleiding

In 2015 heeft u het Controleprotocol en het Risicomanagementbeleid vastgesteld.

Het Controleprotocol geeft de regels aan de accountant voor de controle van de jaarrekening. Het gaat om wat gerapporteerd moet worden en welke grens wordt gehanteerd voor een goedkeurende accountantsverklaring.

Het Risicomanagementbeleid regelt de inventarisatie van de risico's, het risicoprofiel en het weerstandsvermogen.

Beide regelingen zijn vastgesteld voor de jaren 2015-2018 en vallen onder de financiële afdeling (taakveld Administratieve Organisatie en Interne Controle) dat op dit moment wordt heringericht.

Voorstel

1. Het Controleprotocol 2015-2018 en het Risicomanagementbeleid 2015-2018 van toepassing te verklaren op het jaar 2019.
2. De genoemde regelingen voor 2020 te actualiseren.

Beoogd resultaat

Het huidige Controleprotocol en Risicomanagementbeleid nog een jaar door laten werken.

Argumenten

1.1 De actualisatie van de regelingen kan beter éénmalig plaats vinden ná de herinrichting van het taakveld AO/IC en de Verbijzonderde interne controle (VIC).

De raad heeft op 5 juli 2018 het advies van de auditcommissie om de aanbevelingen van de accountant op te volgen overgenomen. Hierin gaat het onder ander over de verbetering van de competenties van medewerkers en een bestending in de kwaliteit van de VIC. De herinrichting van de AO/IC draagt bij aan deze kwaliteitsslag. Als er nu een actualisatie plaats zou vinden, zouden door de herinrichting de regelingen opnieuw moeten worden geactualiseerd voor 2020.

1.2 De regelingen voldoen nog.

Actualisatie is niet noodzakelijk.

Kanttekeningen

N.v.t.

Financiën

N.v.t.

Uitvoering/evaluatie

1. Het besluit wordt bekendgemaakt in het Gemeentebblad.
2. De regelingen worden voor het jaar 2020 geactualiseerd.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

Controleprotocol 2015-2018

Risicomanagementbeleid 2015-2018