

Reactie van Recreatie Noord-Holland op verslag van bevindingen bij jaarrekening 2019 onderdeel Landschap Waterland

1. Risico's en weerstandsvormen

Geen opmerkingen.

2. Beoordeling door de toezichthouder

In 2019 is hard gewerkt om de financiële transitie door RNH vorm te geven. Inmiddels zijn de begrotingswijziging 2020 en programmabegroting 2021 BBV proof (Besluit Begroting en Verantwoording). Bovendien zijn in deze stukken de administraties Twiske en Waterland samengevoegd.

Verder zal de jaarrekening 2020 voldoen aan de BBV eisen. Ook hiervoor zal gelden dat de administraties Twiske en Waterland zijn samengevoegd tot recreatieschap Twiske-Waterland.

3. Jaarrekeningcontrole 2019

3.1. Jaarrekeningtraject

Geen opmerkingen.

3.2. Interim controle 2019

3.2.1. Aanlevering controlestukken

Het advies is ter harte genomen door RNH.

3.2.2. Aanbestedingen

RNH is bekend met de gewijzigde aanbestedingswet. De wetswijzigingen zullen in 2020 in de interne richtlijnen verwerkt worden en het aanbestedingsbeleid zal worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur.

3.2.3. Factuur- en betaalproces

Goedkeuring ingekomen facturen

Veegbesluit is geaccordeerd.

Het advies m.b.t. actualiseren budgetregister is ter harte genomen en zal in 2020 worden gerealiseerd.

Betaalproces

Het advies is ter harte genomen.

Facturen uitvoeringsorganisatie RNH

Geen opmerkingen.

Mutaties in de basisgegevens

Er zal onderzoek worden gedaan hoe het '4-ogen-principe' inzake de wijziging van stamgegevens het beste geborgd kan worden.

4. Jaarverslaggeving

Geen opmerkingen.

5. Vennootschapsbelasting

Dit is inmiddels in gang gezet.

6. WNT en publicatie

Geen opmerkingen.

7. Overige aspecten

Geen opmerkingen.