



BEZOEKADRESSEN
GGD Haaglanden
Westeinde 128
2512 HE Den Haag

POSTADRES
Postbus 16130
2500 BC Den Haag
T (088) 355 01 00
info@ggdhaaglanden.nl

Veilig Thuis Haaglanden
Waldeck Pyrmontkade 872
2518 JS Den Haag

T (070) 346 97 17 /
0800-2000
info@veiligthuishaaglanden.nl

Afdeling: Bestuur

Algemeen Bestuur
GR GGD en VT Haaglanden

Uw brief van: -

Uw kenmerk: -

Ons kenmerk:

Aantal bijlagen: -

Datum:

Inlichtingen bij: I.L. du Pon

Doorkiesnummer: 06-832 1287

Onderwerp: Jaarrekening 2019 GGD Haaglanden

Geachte voorzitter,

U heeft conform artikel 21 van de Gemeenschappelijke Regeling GGD en VT Haaglanden de Rekeningcommissie (commissie) verzocht een oordeel te geven over de doelmatigheid van het gevoerde financiële beheer en beleid en hierover aan u en uw bestuur advies uit te brengen.

Naar aanleiding van uw bovengenoemde wil ik u als volgt berichten.

Op 23 juni 2020 heeft de commissie de concept jaarrekening en jaarverslag 2019 besproken. Tijdens de bespreking van concept jaarrekening en jaarverslag 2019 heeft de accountant een toelichting gegeven op het controle proces.

Afwegingen van de commissie

De commissie stelt op basis van de mondelinge toelichting van de accountant vast dat de accountant tot het oordeel komt dat van onrechtmatigheid geen sprake is, nu de verschillen c.q. onzekerheden binnen de vastgestelde tolerantie blijven. Er zijn geen aanwijzingen dat er sprake zou zijn van enige onrechtmatigheid of ondoelmatigheid in het gevoerde financieel beleid.

Omdat de controleverklaring tijdens de vergadering nog niet beschikbaar was, maakt de commissie hierbij een voorbehoud op haar advies.

De commissie spreekt zijn waardering uit voor de gezette stappen in de het financieel beheer en de informatievoorziening. Het jaarverslag geeft heldere informatie over de behaalde resultaten.

Onder voorbehoud van een goedkeurende verklaring van de accountant zal een positief advies worden gegeven voor de goedkeuring van de jaarrekening. Hierbij moet wel worden aangetekend dat de commissie de volgende aandachtspunten wil meegeven aan het Algemeen Bestuur van de GR GGD en VT Haaglanden.

De commissie constateert dat het proces van verrekening niet goed is verlopen. Opdrachtnemer heeft overschrijdingen niet tijdig gemeld waardoor het bestuur niet in staat is gesteld om bij te sturen. De commissie betreurt deze gang van zaken en adviseert het bestuur duidelijke afspraken te maken met opdrachtnemer om een dergelijke situatie volgend jaar te voorkomen.

De commissie constateert tevens dat er een onderzoek naar de relatie opdrachtgever-opdrachtnemer wordt gestart met als doel om het proces te verbeteren. De commissie is positief over dit ingezette onderzoek. De commissie ontvangt en bespreekt graag de resultaten van dit onderzoek.

De commissie geeft als aanbeveling om te sturen op het vergroten van de voorspelbaarheid van de begroting voor gemeenten. Het mag niet de bedoeling zijn dat de GR telkens met begrotingswijzigingen komt. Dit kan voorkomen worden door het inbouwen van beheersmaatregelen in het financiële proces.

Advies

Met inachtneming van de bovenstaande afwegingen en onder voorbehoud van een goedkeurende verklaring van de accountant komt de commissie tot een positief advies. De commissie adviseert aan het Algemeen Bestuur van de GR GGD en VT Haaglanden de jaarstukken 2019 GGD Haaglanden overeenkomstig vast te stellen.

In het vertrouwen u hiermee te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
namens de Rekeningcommissie GGD en VT Haaglanden,
dagvoorzitter,

dhr. W.F. Steutel

i/o



secretaris Rekeningcommissie GGD en VT Haaglanden
Mw. I.L. du Pon