

Oplegnotitie bestuur



AGENDAPUNT 2024.12.04

AB-045a

Voorstel voor de vergadering van:	het algemeen bestuur
Datum vergadering:	4 december 2024
Onderwerp:	Controlestukken 2025
Portefeuillehouder:	Mevr. A.M.A. Pennarts-Pouw
Indiener:	Secretaris
Bijlage:	Controleprotocol incl normenkader 2025 Intern Controleplan 2025 Interne Frauderisicoanalyse 2025

Gevraagd besluit

Het algemeen bestuur van de GGDrU besluit:

- Kennis te nemen van het Interne Controleplan 2025 en de Interne frauderisicoanalyse 2025
- Het Controleprotocol 2025 vast te stellen

Toelichting

Jaarlijks wordt het normenkader (onderdeel van het Controleprotocol), het Interne Controleplan en de Interne Frauderisicoanalyse geactualiseerd. Voor het jaar 2025 liggen deze stukken nu voor.

Voor wat betreft het controleprotocol 2025 geldt dat deze beknopter dan voorheen is verwoord, maar dat deze in de basis gelijk is gebleven. Ook het normenkader is ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Het Intern Controleplan is voor 2025 geactualiseerd op de inhoudelijk te controleren stromen waarbij onderscheid is gemaakt in processen van materieel belang en overige processen. Ook dit Interne Controleplan is in vergelijking met dat van 2024 meer op hoofdlijnen ingericht.

De Interne Frauderisicoanalyse 2025 biedt inzicht in de huidige risico's binnen GGDrU en richt zich op het versterken van de interne beheersmaatregelen, het verbeteren van processen en het bevorderen van een cultuur van integriteit. Op basis van de gemaakte analyse worden er aanbevelingen gedaan om de integriteit van financiële verslaglegging te waarborgen en de weerbaarheid van de organisatie tegen frauduleuze praktijken te versterken.

In de bijlage staan op detailniveau de risico's, is vermeld hoe kans en impact zijn ingeschat, welke interne beheersmaatregelen zijn getroffen en welk restrisico er eventueel resteert.

Financiële consequenties

nvt

Verdere behandeling

nvt