



Aanbiedingsformulier voor AB

Agendapunt	5	
Datum	13 april 2026	
Onderwerp	Verbijzonderde Interne Controle jaarverslag 2025	SharePoint: 2026038044
Vertrouwelijk	Nee	
Doel van agendering	Informerend	
Bijlagen	a. Verbijzonderde Interne Controle jaarverslag 2025	

Besluitpunten

Het algemeen bestuur wordt gevraagd kennis te nemen van het Verbijzonderde interne controle jaarverslag 2025.

Aanleiding

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het naleven van wet- en regelgeving in alle activiteiten en financiële transacties. Het moet zorgen voor strenge interne controles en beleidsnaleving om integriteit te garanderen. Het dagelijks bestuur heeft ervoor gekozen om in de geest van de wetgeving de rechtmatigheid vast te stellen.

(Wettelijk) kader

De Provinciewet, de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording.

Toelichting

Bijgevoegd vindt u het verbijzonderde interne controle jaarverslag 2025. De dienst voldoet aan de vereisten en volgt de adviezen grotendeels op. De controle voor het jaar 2025 toont aan dat de dienst over het algemeen goed in control is. In het afgelopen jaar heeft de dienst veel veranderingen doorgevoerd. De controles konden dit jaar op een sneller manier worden uitgevoerd, omdat veel zaken zijn geautomatiseerd. In het jaar 2025 zijn er verschillende kaders geactualiseerd en worden nog vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

Uit de interne controle zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd. Wel is bij de dossier bouwen vastgesteld dat inhuurmedewerkers werkzaamheden hebben verricht zonder dat hiervoor geldige contractuele afspraken van kracht waren. Daarnaast zijn enkele slordigheidsfouten geconstateerd, zoals het ontbreken van toelichtingen bij salarismutaties. Deze zijn na intern advies hersteld. De adviezen van de accountant over het jaar 2024 zijn opgevolgd, verwerkt en in overeenstemming bevonden.

Conclusie

Het algemeen bestuur wordt gevraagd kennis te nemen van het Verbijzonderde interne controle jaarverslag 2025.

Aldus ingestemd in de vergadering van het algemeen bestuur van 13 juli 2026,
de voorzitter, de secretaris,

A.M. North

M.E. Krul-Seen