

<b>Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Hollands Midden</b> <b>d.d. 25 juni 2009</b>		<b>Bijlage</b>	<b>1</b>
		<b>Agendapunt</b>	<b>BG.3</b>
<b>Onderdeel</b>	AB Regionale Brandweer/GHOR HM		
<b>Titel agendapunt</b>	Managementletter 2008 gemeenschappelijke regeling Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden		
<b>Portefeuille houder</b>	W.M. Cornelis		
<b>Voorstel</b>	<p>Het Algemeen Bestuur besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. bij de inrichting van nieuwe gemeenschappelijke regeling en verordeningen de onderkende noodzaak voor het opstellen van proces- en procedurebeschrijvingen mee te nemen;</li> <li>2. voor 2009 niet meer over te gaan tot het vaststellen van de organisatieverordening maar deze vraag in te brengen in het implementatietraject regionalisering;</li> <li>3. voor het overige kennis te nemen van deze managementletter 2008.</li> </ol>		
<b>Betreft</b>	<p><u>Bevindingen managementletter 2008</u></p> <p>Ingevolge het bepaalde in het controleprotocol vindt jaarlijks een interimcontrole plaats door de accountant.</p> <p>Deloitte Accountants BV heeft naar aanleiding van de gehouden interimcontrole 2008 een managementletter aangeboden. Samenvattend komt de accountant tot het oordeel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de informatieverstrekking naar het bestuur acht men van een goed niveau;</li> <li>- geconstateerd is dat de financiële administratie geen achterstanden kende;</li> <li>- de juistheid en volledigheid van baten en lasten over 2008 is voldoende gewaarborgd;</li> <li>- de noodzaak van procesbeschrijvingen wordt onderkend en gevolgd;</li> <li>- er is sprake van een voldoende functiescheiding;</li> <li>- de bundel Financieel instrumentarium is kwalitatief goed beoordeeld;</li> <li>- er zijn geen bijzonderheden geconstateerd bij de deeladministraties (salarisadministratie en BHV).</li> </ul> <p>De accountant signaleert tenslotte het ontbreken van een organisatieverordening.</p>		