

## Voorstel regioraad

### Samenvatting

Voorgesteld wordt om:

- kennis te nemen van de ingestelde klankbordgroep vanuit uw raad voor de verdere doorontwikkeling van de programmabegroting;
- de leden van de “klankbordgroep” tevens zitting te laten nemen in de auditcommissie; en
- deze auditcommissie over de boardletter, de jaarstukken en het hierbij horende rapport van bevindingen van de accountant een advies aan de regioraad te laten uitbrengen alvorens deze stukken door uw raad worden behandeld.

De commissie kan tevens, in bijzondere gevallen, wanneer bijvoorbeeld op financieel-technisch gebied een visie van de regioraad wordt gevraagd, bijeen worden geroepen om hierover vanuit de visie van de regioraad voorbereidende werkzaamheden te verrichten (bijv. “klankbordfunctie” vervullen bij verdere doorontwikkeling programmabegroting).

### Aan de regioraad,

De gemeente Enschede heeft middels een motie, die door ons is overgenomen in de regioraad van 29 juni 2011, uitgesproken dat een programmabegroting en programma-rekening bedoeld zijn om te sturen door de raad, door kaders te stellen en te controleren.

In uw vergadering van 12 oktober 2011 heeft u, mede naar aanleiding van de gevoerde discussie over de ingediende motie door de gemeente Enschede, er mee ingestemd dat voor de beoordeling van de jaarstukken een uit uw midden samen te stellen auditcommissie wordt ingesteld. In deze vergadering is door de portefeuillehouder financiën tevens de suggestie meegegeven, om deze commissie een rol te laten vervullen als klankbordgroep namens de raad, om tot verbetering van de programmabegroting te komen.

Het is onze ambitie om tot deze verbetering te komen bij de programmabegroting 2013. Om deze ambitie te kunnen realiseren zijn er op ons initiatief enkele leden vanuit uw raad benaderd om plaats te nemen in de klankbordgroep voor de verdere doorontwikkeling van onze programmabegroting. Zoals door de portefeuillehouder financiën al eerder was aangegeven is bij de samenstelling van de commissie nadrukkelijk gekeken naar een goede afspiegeling uit uw raad. Wij hebben daarom een raadslid vanuit een grote netwerkstadgemeente, een kleine netwerkstadgemeente en een plattelandsgemeente benaderd. Dit “huiswerk” heeft ertoe geleid dat de volgende leden vanuit uw raad door ons zijn benaderd voor de klankbordgroep benodigd voor de verdere doorontwikkeling van de programmabegroting:

- D. Bouwman van de gemeente Enschede;
- A.G. Geerdink van de gemeente Borne; en
- W. Briggeman van de gemeente Haaksbergen.

Het proces met betrekking tot de verdere doorontwikkeling van de programmabegroting is ambtelijk al gestart. De klankbordgroep vanuit uw raad is inmiddels twee keer bijeen geweest en heeft enthousiast gereageerd op de door de organisatie ingeslagen weg.

Wij stellen voor om de leden van de klankbordgroep tevens plaats te laten nemen in de auditcommissie. Wij vragen hiervoor uw instemming. Alle drie leden hebben positief gereageerd om invulling te geven aan de rol van lid van de klankbordgroep en auditcommissie.

Uw raad stelt het accountantsprotocol vast, waarin de globale randvoorwaarden staan genoemd waarbinnen de accountant de jaarrekeningcontrole inzake getrouwheid en rechtmatigheid moet uitvoeren. Hiertoe voert de accountant in november van elk jaar een interim controle uit, waarvan aan u verslag wordt gedaan middels de door de accountant opgestelde boardletter. Wij stellen voor dat de auditcommissie advies uitbrengt aan uw raad over de volgende stukken:

- de boardletter;
- (concept) jaarstukken; en
- het rapport van bevindingen behorende bij de jaarstukken van de accountant.

Het aanwijzen van een drietal leden uit uw raad in deze commissie, heeft als voordeel dat binnen uw raad een grotere betrokkenheid ontstaat en specifieke expertise wordt opgebouwd over het financiële reilen en zeilen van onze organisatie. Wij vinden dit een goede ontwikkeling, bovendien krijgt hiermee de beoordeling van de door Regio Twente geleverde prestaties en gerealiseerde doelen een diepere dimensie.

Een reglement over de werkzaamheden van deze auditcommissie willen wij opstellen in overleg met de leden van de auditcommissie. Dit reglement zullen wij aan u ter vaststelling voorleggen in de regioraad van juni 2012.

#### **Voorstel**

1. Kennis te nemen van de ingestelde "klankbordgroep" vanuit uw raad voor de verdere doorontwikkeling van de programmabegroting.
2. De leden van de klankbordgroep tevens plaats te laten nemen in de auditcommissie.
3. In te stemmen met de uit te voeren werkzaamheden van de auditcommissie.

Enschede, 9 januari 2012

dagelijks bestuur,

secretaris,

voorzitter,

dr. ing. G.J.M. Vos

P.E.J. den Oudsten