

Leden- en plv. leden regioraad

UW KENMERK --
BEHANDELD DOOR Bert Rödel

ONS KENMERK BR13458
E-MAIL b.rodel@regiotwente.nl

DATUM 17 maart 2014
DOORKIESNR. 053-4876605

ONDERWERP Vraag vanuit de regioraad over de boardletter interim controle 2013

Geachte heer/mevrouw,

In de regioraad van 12 februari jl. hebben wij naar aanleiding van de reactie van de auditcommissie op de door de accountant uitgebrachte boardletter interim controle 2013 een nadere notitie toegezegd.

Onderstaand treft u onze reactie aan over de boardletter interim controle 2013, zoals deze overigens ook is verwoord in onze brief van 3 februari 2014 (*ons kenmerk 14000858, regioraad 12 februari 2014, adviezen vanuit het portefeuillehoudersoverleg financiën*):

- Over de status van de ombuigingsvoorstellen naar aanleiding van de ombuigingstaakstelling 2010-2012 (€ 2,5 mln) is de regioraad periodiek geïnformeerd. De accountant merkt op dat de communicatie over de voortgang van de getroffen maatregelen goed verloopt.
- Het opstellen van een intern controle plan wordt benoemd als significante verbetering:
 - analyse van de significante geldstromen;
 - risicoanalyse per proces, waarin eveneens de beheersingsmaatregelen zijn gedefinieerd;
 - formats voor de uitvoering van de controlewerkzaamheden en de rapportage ervan.

De implementatie en borging krijgt in 2014 zijn beslag.

- De noodzakelijke interne controlemaatregelen voor de jaarrekening 2013 worden alsnog uitgevoerd en een concept plan van aanpak is opgesteld om overige acties uit de boardletter op te pakken. Prioriteit wordt toegekend aan structurele verbetering van de bevindingen met betrekking tot het personeelsproces, gevolgen Aanbestedingswet 2012 en de beheersing van enkele opbrengsten. Via de BERAP 2014 zal verslag worden gedaan over de voortgang en getroffen maatregelen.
- Via de BERAP 2014 zal nader verslag worden gedaan hoe wij denken om te gaan met de dalende rentebaten in 2014.
- De op bladzijde 17 van de boardletter genoemde aandachtspunten hebben onze aandacht bij de verdere doorontwikkeling/modernisering van de bedrijfsvoering. Daarbij noemen wij het opzetten van een kostprijsmodel, het opstellen van dienstverleningsovereenkomsten en het aanpassen van de interne beheersing op de nieuwe taken/activiteiten. Via de BERAP/jaarrekening wordt u nader geïnformeerd over de voortgang.
- Het beleidskader voor het aanhouden van reserves voor tarieftaken en/of overgedragen (overheids)taken krijgt in het bijzonder aandacht. Met betrekking tot dit beleidskader wordt u een separaat voorstel ter besluitvorming aangeboden (uiterlijk voorjaar 2015).

- Het beeld dat de accountant voor Regio Twente schetst is volgens hem vergelijkbaar met de beelden bij gemeenten/overheden in Twente.

Wij gaan er vanuit dat wij hiermee op alle vragen en opmerkingen naar aanleiding van de brief van de auditcommissie hebben gereageerd. Door alle in gang gezette acties verwachten wij dat de accountant een rechtmatigheidsverklaring zal afgeven bij de controle van de jaarstukken 2013.

De jaarstukken 2013 met het daarbij horende rapport van bevindingen van de accountant zullen op 2 juli 2014 in de regioraad worden besproken.

Hoogachtend,

Dagelijks bestuur,
secretaris,

voorzitter,

dr. ing. G.J.M. Vos

P.E.J. den Oudsten