

## Besluit van college B&W van Huizen

<b>Zaaknummer / Documentnummer</b>	Z.254093 / D.1431881
<b>Datum document</b>	21 november 2022
<b>Onderwerp</b>	Verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2022 Regio Gooi- en Vechtstreek
<b>Opsteller</b>	Koot-de Jong, Martine
<b>Afdeling</b>	team Financieel beleid en beheer
<b>Portefeuillehouder</b>	G. Rebel
<b>Vergadering van</b>	-Niet van toepassing
<b>Vertrouwelijkheid</b>	Openbaar
<b>Geheimhouding</b>	Nee
<b>Embargo t/m</b>	
<b>Besluit</b>	Akkoord (Ongewijzigd besloten)
<b>Datum besluit</b>	1 december 2022

### Toelichting besluit

**Advies** | 1. Controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2022 ten behoeve van de Regio Gooi en Vechtstreek vaststellen.

### Gewijzigd besloten

**Aanleiding** | De gemeenten werken sinds 2011 samen aan de inkoop en het beheer van maatwerkvoorzieningen in het sociaal domein. Met de decentralisaties van taken in 2015 is de omvang van de gezamenlijke inkoop en het beheer flink gegroeid. Bij de besluitvorming over de overdracht van de inkoop en contractbeheer van individuele maatwerkvoorzieningen is de verantwoordelijkheid van de toekenning van deze voorzieningen – het afgeven van beschikkingen – nadrukkelijk toegewezen aan de deelnemende gemeenten. Regio Gooi en Vechtstreek heeft vervolgens de verantwoordelijkheid om, op basis van de afgesloten contracten, zorg te dragen voor de uitvoering van de beschikking. Hieronder valt het selecteren van opdrachtnemers, het borgen van de levering van ondersteuning, het toezien op de kwaliteit,

het naleven van de contracten en het verantwoorden over de contracten. Tevens organiseert de Regio het digitale communicatieverkeer tussen de gemeenten en de opdrachtnemers, waarmee de gemeenten de toewijzing, levering, declaratie en verantwoording organiseren. De voorgaande jaren heeft Regio Gooi en Vechtstreek de verantwoording sociaal domein steeds kunnen afsluiten met goedkeurende verklaringen.

## Kaders

- Wet Gemeenschappelijke Regelingen
- Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)
- Controleverordening Gemeente Huizen
- Inkoopcontracten individuele maatwerkvoorzieningen sociaal domein

## Doel/beoogd effect

Met het Controle- en verantwoordingsprotocol Regio Gooi en Vechtstreek richt de gemeente Huizen de financiële verantwoording en controle met betrekking tot de maatwerkvoorzieningen sociaal domein 2022 in. Het doel is om een goedkeurende controleverklaring van de accountant van de Regio te ontvangen over de maatwerkvoorzieningen sociaal domein Regio Gooi en Vechtstreek 2022.

Subdoelen zijn:

1. het minimaliseren van de administratieve lasten voor opdrachtnemers in het sociaal domein door een gezamenlijke en een eenduidige financiële verantwoording maatwerkvoorzieningen sociaal domein 2022 uit te voeren;
2. het minimaliseren van de administratieve lasten voor gemeenten door gezamenlijk de financiële verantwoording maatwerkvoorzieningen sociaal domein 2022 uit te voeren.

## Argumenten

Door afstemming met de gemeentelijke accountants wordt het verantwoordingsproces zo effectief en efficiënt mogelijk ingericht. Op basis van het voorliggende protocol zal de accountant van de Regio in samenwerking met de Regio Gooi en Vechtstreek het Controleprotocol aanbieders sociaal domein 2022 opstellen. In dit controleprotocol maakt de Regio Gooi en Vechtstreek afspraken met de aanbieders van maatwerkvoorzieningen sociaal domein over de financiële verantwoording en controle 2022. Het gezamenlijke controle en verantwoordingsprotocol 2022 borgt eenduidige verantwoordingseisen vanuit de samenwerkende gemeenten en voorkomt dubbel werk.

Het verantwoordingsproces sociaal domein is complex. Om de administratieve lasten zoveel mogelijk te beperken is met behoud van de afspraken die specifiek in de Regio gemaakt zijn gekozen voor een protocol dat zich goed verhoudt met afspraken die landelijk zijn gemaakt. De door de Koninklijke Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA) eerder aangegeven aandachtspunten zijn daarbij in acht genomen:

1. Zicht op regels
2. Zicht op de totale financiële geldstromen

3. Zicht op de rechtmatigheid van de uitgaven
4. Zicht op de wijze van verantwoording & controle
5. Zicht op informatieverstrekking effectiever maken
6. Zicht op de kwaliteit van de gemeentelijke bedrijfsvoering

#### **Wijzigingen t.o.v. 2021**

In 2021 was er nog voor een beperkt aantal aanbieders sprake van een continuïteitsbijdrage in het kader van Corona-compensatie. In 2022 heeft deze financieringsstroom niet plaatsgevonden.

De afgelopen jaren was het voor aanbieders met een productie van € 1 miljoen of meer mogelijk om middels een alternatieve accountantscontrole te voldoen aan de gestelde eisen in het controle- en verantwoordingsprotocol sociaal domein. In het kort kwam dit erop neer dat deze aanbieders geen controleverklaring van een externe accountant aanleverde. In plaats hiervan werden er aanvullende werkzaamheden verricht vanuit de regionale accountant en de Regio. De afgelopen jaren is hier nauwelijks gebruik van gemaakt. In het kader van een vereenvoudiging voor zowel de aanbieders als de Regio is deze alternatieve accountscontrole uit het protocol gehaald. Het verantwoordingsproces is nu voor alle aanbieders met een productie van € 1 miljoen of meer gelijk.

Om de verantwoording sociaal domein af te kunnen ronden is de Regio Gooi en Vechtstreek afhankelijk van de gecontracteerde aanbieders. De afgelopen jaren was het, mede door de Coronamaatregelen, niet mogelijk om de verantwoording op uiterlijk 1 mei op te leveren en is derhalve geschoven met de opleverdatum. In het verantwoordingsprotocol 2022 is de uiterlijke aanleverdatum bij gemeenten weer op uiterlijk 1 mei gezet.

#### **Kanttekeningen**

-

#### **Alternatieven**

-

#### **Financiën**

De Regio Gooi en Vechtstreek financiert de financiële verantwoording maatwerkvoorzieningen sociaal domein uit de begroting Inkoop en Contractbeheer. De begroting Inkoop en Contractbeheer is opgenomen in de begroting van de Regio Gooi en Vechtstreek.

#### **Participatie**

-

#### **Communicatie**

Om een soepele procesgang binnen de Regio Gooi en Vechtstreek mogelijk te maken stellen de Colleges van Burgemeester en Wethouders van de deelnemende gemeenten het protocol 2021 vóór 1 december 2022 eensluidend vast. De Regio wordt z.s.m. geïnformeerd over het genomen

collegebesluit.

**Uitvoering en evaluatie**

Na vaststelling van het controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2022 zal de Regio Gooi en Vechtstreek uitvoering geven aan de opdracht zoals gesteld in het protocol. Gedurende het proces zal vanuit de Regio Gooi en Vechtstreek met regelmaat tussentijds met gemeenten afgestemd worden over de voortgang.

**Geheimhouding**

N.v.t.

**Mede geadviseerd door**

Team Bedrijfsvoering Sociaal Domein - Koen Buikema

**Bijlagen**

Bijlage 1. Controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2022