

Besluit van college B&W van Huizen

Zaaknummer / Documentnummer	Z.317694 / D.1626764
Datum document	15 december 2023
Onderwerp	Controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2023/2024
Opsteller	Koot-de Jong, Martine
Afdeling	team Financieel beleid en beheer
Portefeuillehouder	G. Rebel
Vergadering van	-Niet van toepassing
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Geheimhouding	Nee
Embargo t/m	
Besluit	Akkoord (Ongewijzigd besloten)
Datum besluit	22 december 2023

Toelichting besluit

Advies	1. Controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2023/2024 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 bovenstaande 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 2023 en 2024 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 2023 en 2024.

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 2023 en 2024 uit te voeren;
2. Het minimaliseren van de administratieve lasten voor gemeenten door gezamenlijk de financiële verantwoording maatwerkvoorzieningen sociaal domein 2023 en 2024 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 2023/2024 opstellen. In dit Controleprotocol maakt de Regio Gooi en Vechtstreek afspraken met de aanbieders van maatwerkvoorzieningen sociaal domein over de financiële verantwoording en controle 2023/2024. Het gezamenlijke controle en verantwoordingsprotocol 2023/2024 borgt eenduidige verantwoordingseisen vanuit de samenwerkende gemeenten en voorkomt dubbel werk.

Vanaf 2023 maakt de jaarrekening onderdeel uit van de aan te leveren documentatie vanuit de aanbieder. De uiterlijke aanleverdatum van de jaarrekening is vastgesteld op 1 augustus volgend op het verantwoordingsjaar.

Kanttekeningen

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

Alternatieven | n.v.t.

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 | De Regio heeft verzocht om het protocol voor 1 januari 2024 vast te stellen en de Regio te informeren over het genomen collegebesluit, zodat de aanbieders tijdig geïnformeerd kunnen worden.

Uitvoering en evaluatie | Na vaststelling van het controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2023/2024 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 |

Mede geadviseerd door | Team Bedrijfsvoering Sociaal Domein - Koen Buikema

Bijlagen | Bijlage 1. Controle- en verantwoordingsprotocol Sociaal Domein 2023/2024