

Behandeling in:	<input type="checkbox"/> MT van	DB van 21-01-2011	AB van 28-02-2011
<b>Onderwerp:</b>	Controleprotocol 2010 (en normen- en toetsingskader 2011)		
Steller:	E. van Agt		
<b>Voorstel:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vaststellen van het controleprotocol 2010</li> <li>- Kennismemen van het Normen- en toetsingskader 2011</li> </ul>		
<b>Inhoud besluit:</b>			
Datum besluit en ondertekening:	AB 28 februari 2011		
	A.E.W. van Limpt secretaris	W.J.J. Ligtenberg voorzitter	
<b>Overleg gevoerd met</b> (indien van toepassing):			
Intern:		Functionarissen / overlegorgaan	Datum:
		Interne controle	
Extern:		Functionarissen / overlegorgaan	Datum:
		Accountant Ernst & Young	7-1-2011
		Dagelijks Bestuur	21-1-2011
WWB-kamer:			
<b>Communicatie:</b> (indien van toepassing)		Actor / bijzonderheden	Datum:
Publicatie verplicht			
Colleges / raden			
Gemeentepagina			
Gemeente(n) :			
Website			
ISD Actueel			
Intranet			
O.R.			
Anders:			
Terinzagelegging:			
<b>Archivering</b>		Verwerkt door:	Datum:
Zakenarchief		M. Felida	N.t.b.
Postregistratie uit			
Anders			

**Samenvatting:**

In verband met de opdrachtverstrekking aan de accountant voor de controle van de rechtmatigheid van de jaarrekening is een controleprotocol vereist. Het protocol heeft enkele tekstuele wijzigingen ondergaan. Derhalve het verzoek om het protocol opnieuw vast te stellen zodat deze geldend is vanaf 2010 en verder.

Het normenkader bevat een overzicht van landelijke en lokale regelgeving, welke betrekking heeft op financiële beheershandelingen. De ISD is verplicht om dit normenkader jaarlijks op zijn actualiteit te bezien en nieuwe en/of gewijzigde regelgeving op te nemen in het normenkader.

Met de per 2007 inwerkingtreding van het Besluit Single Audit en Single Information (Besluit Sisa) zijn de aparte verantwoordingseisen en protocollen van het ministerie van Sociale Zaken komen te vervallen. De normen die voor inwerkingtreding van het Besluit Sisa in het controle- en rapportageprotocol van Sociale Zaken waren opgenomen zijn vanaf 2007 een onderdeel van ons normenkader.

Onlangs heeft de herbeoordeling van het normenkader plaatsgevonden. Ten opzichte van de voorgaande normenset zijn enkele wijzigingen opgetreden in wet-en regelgeving. Deze wijzigingen hebben geen inhoudelijke consequenties voor de ISD.

**Voorgeschiedenis:**

Zie vorig protocol en normenkader rechtmatigheid.

**Voorstel:**

- Vaststellen van het controleprotocol 2010
- Kennis nemen van het Normen- en toetsingskader 2011

**Dagtekening, 24 januari 2011**