

## Adviesnota Algemeen bestuur

|                   |                                                                             |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>Datum</b>      | 3 september 2026                                                            |
| <b>Steller</b>    | Eric Heitzer                                                                |
| <b>Agendapunt</b> | 10                                                                          |
| <b>Onderwerp</b>  | Actualisatie controleprotocol en normenkader 2026                           |
| <b>Bijlagen</b>   | Bijlage 10b; Controleprotocol MGR 2026<br>Bijlage 10c; Normenkader MGR 2026 |

### Inleiding

Met ingang van 2023 is een nieuwe wet in werking getreden waardoor het dagelijks bestuur verantwoordelijk is voor de rechtmatigheidsverantwoording. De rechtmatigheid geeft aan dat de handelingen in overeenstemming zijn met de geldende regels en besluiten. Daarbij gaat het in dit kader alleen om financiële beheershandelingen.

### Toelichting

Vanaf 2023 dient het dagelijks bestuur de rechtmatigheid van de uitgaven te controleren en daarover verantwoording af te leggen aan het algemeen bestuur. De accountant blijft de getrouwheid van de cijfers controleren en beoordeelt daarmee ook de door het algemeen bestuur opgestelde rechtmatigheidsverantwoording. Daarmee geeft de accountant aan dat het feitelijk juist en volledig is.

In 2023 is de rechtmatigheidsverantwoording voor het eerst afgegeven door het dagelijks bestuur. Ten behoeve van de rechtmatigheidsverantwoording 2026 zijn het controleprotocol, het normenkader en het intern controleplan geactualiseerd voor het jaar 2026.

Voorgesteld wordt om de gewijzigde controleprotocol 2026 en het normenkader 2026 vast te stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 4 september 2026.

### Voorstel

Conform voorstel vast te stellen de:

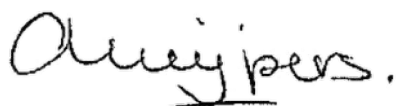
- Controleprotocol 2026
- Normenkader 2026

**Besluit Algemeen bestuur MGR sociaal domein Limburg-Noord:**

De leden van het AB besluiten het controleprotocol 2026 en het normenkader 2026 vast te stellen.

Beesel, 3 september 2026

De secretaris-directeur,



Janny Kuijpers

De voorzitter,



Lisanne Wisgerhof