

Aan het algemeen bestuur



**Drents
Overijsselse
Delta**

bezoekadres Dijk van Deenweg 186
postadres Postbus 60
8000 AB Zwolle
telefoon 088 - 233 12 00
internet wdodelta.nl
bank Nederlandse Waterschapsbank Den Haag
IBAN NL66NWBAB0636756882
BIC NWABNL2G
KvK 6420 8338

17 januari 2018

datum 17 januari 2018
ons kenmerk ...
portefeuillehouder auditcommissie
behandeld door P. van der Loo
e-mail paulvanderloo@wdodelta.nk
onderwerp Bevindingen onderzoek declaraties

Geacht bestuur,

In de vergadering van de auditcommissie van 31 augustus 2017 is geconstateerd dat in 2016 op verschillende wijze is omgegaan met het declareren van fractiekosten. Naar aanleiding hiervan heeft de auditcommissie een nader onderzoek gedaan naar de declaraties van de leden van het algemeen bestuur.

Op basis van haar onderzoek concludeert de auditcommissie, dat voor zover beoordeeld kon worden geen kosten gedeclareerd zijn die niet zijn gemaakt. Er wordt naar de mening van de auditcommissie correct gebruik gemaakt van de regelingen. Wel zijn een aantal administratieve slordigheden geconstateerd met betrekking tot het gebruik van de juiste formulieren en worden regelmatig fractiekosten bij de reiskosten AB/DB gedeclareerd. Met betrekking tot deze geconstateerde slordigheden, zal de auditcommissie deze één op één terugkoppelen aan de betrokkenen, daarbij wordt aangeboden de regeling nogmaals toe te lichten.

De auditcommissie dringt erop aan de regelingen correct toe te passen. Hiertoe zal de auditcommissie een toelichting bij de regelingen leveren. Om de wijze van declaratie te vereenvoudigen wordt het dagelijks bestuur verzocht zorg te dragen voor één formulier, waarop zowel de reis- en verblijfkosten van bestuursleden als de fractiekosten, goed van elkaar onderscheiden, kunnen worden gedeclareerd. Aan de leden van het algemeen bestuur wordt dringend geadviseerd eens per kwartaal binnen 1 maand na einde van het kwartaal te declareren. Aan de leden van het dagelijks bestuur wordt dringend geadviseerd niet eens per kwartaal maar eens per maand te declareren.

De auditcommissie van het
Waterschap Drents Overijsselse Delta

de voorzitter

J. Visscher