

Bijlage 5 VRZHZ

Beschrijving organisatie

Missie en doelstelling

De missie van de VRZHZ luidt: *Met betrokkenheid en daadkracht werken wij samen aan veiligheid voor de mensen in Zuid-Holland Zuid. Dit doen we door te adviseren over risicobeheersing en het adequaat handelen bij incidenten, rampen en crises*

De Veiligheidsregio werkt aan een veilige en gezonde omgeving voor de inwoners, bedrijven en bezoekers van onze regio. Hiervoor is een goede samenwerking tussen alle partijen van groot belang. De veiligheidsregio verbindt, coördineert en faciliteert alle betrokken partijen om incidenten, rampen en crises te voorkomen. Ook werken we nauw samen aan het goed voorbereiden op en het bestrijden van deze incidenten, rampen en crises. Wij anticiperen op nieuwe (vormen van) crises en nemen die op in het regionale risicoprofiel.

Gemeenschappelijke regeling en partners

De oorsprong van de huidige Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ) gaat terug tot 1 juli 2009, toen 19 gemeenten het besluit namen de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid op te richten.

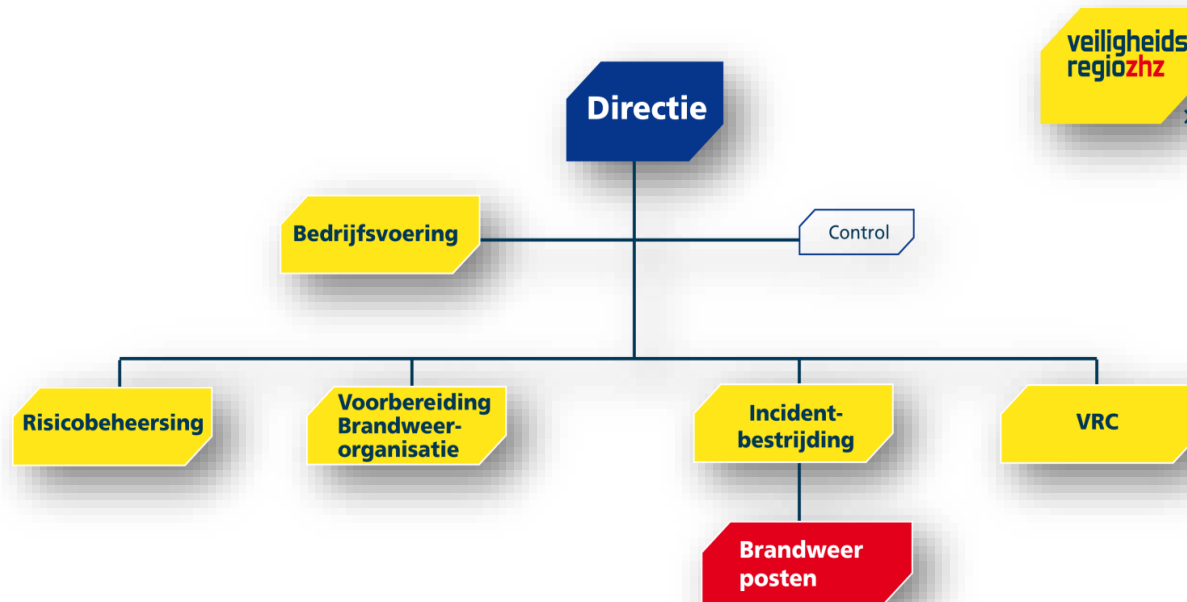
In de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid werken nu 10 gemeenten, de Brandweer en Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) nauw samen met onder meer Politie, Ambulancedienst, Rijkswaterstaat, Koninklijke Nederlandse Redding Maatschappij, Koninklijke Landmacht, Provincie, RTV Rijnmond en Waterschappen. Daarnaast wordt samengewerkt met private partners, zoals ANWB, ProRail, en de drinkwaterbedrijven Oasen en Evides.

In onderstaande kaart is de ligging van de samenwerkende gemeenten weergegeven



Gemeenschappelijke regeling en partners

De organisatie van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid ziet er als volgt uit:



De Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid is één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. Het gebied telt ongeveer 460.000 inwoners. De organisatie bestaat uit ongeveer 300 vaste medewerkers en 700 (brandweer)vrijwilligers. VRZHZ is daarnaast sinds 1 januari 2016 eigenaar en exploitant van Spinel Veiligheidscentrum in Dordrecht. Dit multifunctionele oefenterrein is in 2006 opgeleverd en in gebruik genomen.

Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de 10 deelnemende gemeenten. De hoofdofficier van justitie en de dijkgraven van de waterschappen Rivierenland en Hollandse Delta zijn geen lid van het bestuur, maar worden bij wet altijd uitgenodigd voor de vergaderingen van het algemeen bestuur en hebben een adviserende stem.

Het dagelijks bestuur bestaat uit de burgemeesters van Dordrecht, Oud-Beijerland, Gorinchem, Hendrik Ido Ambacht, Zwijndrecht, en de algemeen directeur van de VRZHZ als secretaris van dit bestuur. De korpsbeheerder van de regiopolitie Zuid-Holland Zuid is ingevolge van de Wet veiligheidsregio's, tevens voorzitter van het algemeen bestuur.

De organisatie bestaat naast Directie en Control uit afdelingen Bedrijfsvoering (BV), Risicobeheersing (RB), Voorbereiding Brandweerorganisatie (VBO), Incidentbestrijding (IB) en Voorbereiding op Rampen & Crises (VRC).

De afdeling Bedrijfsvoering is onder meer verantwoordelijk voor Beleid & Ontwikkeling en Services. Dat omvat Financiën, Inkoop, Informatie, Kwaliteit, Werkplekondersteuning, Gebouwenbeheer, Facilitaire Zaken, Juridische Zaken en verzekeringen, Arbo, HRM en Communicatie.

De afdeling Risicobeheersing richt zich op het stimuleren van veiligheid. Gemeenten en partners wordt onder meer geadviseerd over veilig bouwen en veilig verblijven. Het werk van de afdeling speelt zich af op een breed maatschappelijk terrein en in de openbare ruimte; van zorginstelling tot industrie.

De afdeling Voorbereiding Brandweerorganisatie richt zich op de voorbereiding van de incidentbestrijding en de direct daaraan verbonden voorwaardenscheppende taken.

De afdeling Incidentbestrijding richt zich op de incidentbestrijding en noodzakelijke taken daar omheen. Naast de dagelijkse leiding- en sturingstaken worden werkzaamheden uitgevoerd direct voor de paraatheid van de posten en post-overkoepelende werkzaamheden.

De afdeling Voorbereiding op Rampen & Crises richt zich op de multidisciplinaire, geneeskundige en bevolkingszorgprocessen zoals beschreven in de Wet veiligheidsregio's (Wvr). De preparatie en uitvoering van deze processen wordt vormgegeven in samenwerking en afstemming met in- en externe netwerken zodat de processen maximaal effectief zijn in de uitvoering.

1. standaard opdracht omschrijving aanbesteding accountantsdiensten	Specifieke controle werkzaamheden voor deze organisatie
<p>De accountantsdiensten voor iedere in deze aanbesteding deelnemende gemeente, gemeenschappelijke regeling of organisatie kent een aantal verschillende activiteiten, te weten:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Controle jaarrekening van de organisatie inclusief de in de jaarrekening opgenomen verplichte bijlage op grond van de regeling Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (Single Information en Single Audit, SiSa). 2. Controle gericht op het afgeven van specifieke verklaringen. 3. Natuurlijke adviesfunctie. 4. Overige additionele controleopdrachten. <p>De uren voor activiteit 3 (natuurlijke adviesfunctie) vormen integraal onderdeel van de uren besteed voor de uitvoering van activiteiten 1 en 2; hiervoor kunnen geen extra kosten in rekening gebracht worden. Voor activiteit 4 (Additionele controleopdrachten) geldt dat een additionele controleopdracht voorafgegaan wordt door een afzonderlijke offerte, waarin een vaste prijs wordt aangeboden op basis van in de onderhavige aanbesteding geoffreerde uurtarieven. Slechts onvoorziene omstandigheden kunnen voor de accountantsdiensten leiden tot meerwerk. De procedure voor meerwerk is nader in dit document beschreven.</p> <p>Ad 1) Controle jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling:</p> <p>De primaire functie van de opdrachtnemer is het als onafhankelijk deskundige uitvoeren van de accountantscontrole en het geven van een oordeel op grond van dit onderzoek als bedoeld in artikel 213 Gemeentewet en conform de eisen die zijn opgenomen in het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO). Door de organisatie kunnen nadere regels zijn gesteld ingevolge artikel 213, lid 1 Gemeentewet en art. 28 lid 2 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid..</p>	<p>Graag attenderen wij de Inschrijver er op dat de standaard opdrachtoomschrijving van de GR`en anders is dan voor gemeenten. Inschrijver dient hier rekening mee te houden.</p>

Belangrijke uitgangspunten voor de uitvoering van de accountantscontrole door de Inschrijver zijn:

- De voor de jaarrekening geldende wet- en regelgeving (niet uitputtend maar onder meer op het gebied van verslaggeving, fiscaliteit en rechtmatigheid) op de datum van publicatie van het aanbestedingsdocument.
- De op de datum van het aanbestedingsdocument al gepubliceerde voorgenomen wijzigingen in wet- en regelgeving, die voor de contractperiode zullen gaan gelden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan voorgenomen wijzigingen BBV en VPB.
- De op de datum van het aanbestedingsdocument laatst door het bestuur vastgestelde normenkader voor rechtmatigheid.
- Overige uitgangspunten zoals beschreven in de gunningscriteria.

De volgende rapportages en verklaringen dienen te worden verzorgd en opgeleverd:

- De controleverklaring (voor rechtmatigheid en getrouwheid) bij de jaarrekening (inclusief Sisa-bijlage)
- Een accountantsverslag met de controlebevindingen naar aanleiding van de controle van de jaarrekening. In het rapport wordt gerapporteerd over de onderwerpen die wettelijk zijn voorgeschreven en over onderwerpen omschreven in het programma van eisen van dit Beschrijvend Document.
- Een managementletter met de bevindingen naar aanleiding van de interim-controle.
- (Concept)rapportages aan de accountant, opgesteld door in opdracht van de accountant ingezette specialisten in het kader van de controle van de jaarrekening, dienen voorgelegd aan en besproken te worden met opdrachtgever ter afstemming van feiten en omstandigheden en mogelijke onjuistheden.

Algemeen geldt dat de beoogde externe accountant goed bekend is met overheidsaccountancy en specifieke materiekennis heeft relevant voor decentrale overheden.

Ad 2) Controle gericht op het afgeven van specifieke verklaringen:

Voor het afgeven van specifieke verklaringen, bijv. bij subsidieverantwoordingen. Hiertoe geldt dat een additionele controleopdracht voorafgegaan wordt door een afzonderlijke offerte, waarin een vaste prijs wordt aangeboden op basis van in de onderhavige aanbesteding geoffreerde uurtarieven.

Ad 3) Natuurlijke adviesfunctie:

<p>In de gunningscriteria wordt aan Inschrijvers gevraagd om een uitwerking van hun visie op de natuurlijke adviesfunctie. Hier is ook aangegeven wat de organisaties hieronder minimaal verstaan..</p> <p>Ad 4) Additionele controleopdrachten:</p> <p>De additionele controleopdrachten omvatten zowel controleopdrachten voor de GR als controles van financiële verantwoordingen aan subsidieverschaffers, die niet via de Sisa-bijlage worden verantwoord. De organisaties kunnen de accountant additionele controleopdrachten verlenen, waarvoor de accountant voorafgaand aan de start van de werkzaamheden per opdracht een offerte indient. Uitgangspunt voor deze offerte zijn de in deze aanbesteding geoffreerde uurtarieven.</p>	
<p>Uitgangspunten Controle en rapportage tolerantie:</p> <p>a. Controletolerantie: b. Opgave Rapportage tolerantie</p>	<p>Jaarlijks wordt de controletolerantie en rapportagetolerantie door het Algemeen Bestuur vastgesteld met het vaststellen van het controleprotocol. Uitgangspunt hiervoor is het wettelijk minimum.</p>
<p>2. Visie op en wijze invulling natuurlijke adviesfunctie:</p>	<p>Aanvullende eisen van deze organisatie</p>
<p>De organisaties verstaan onder de natuurlijke adviesfunctie minimaal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Alle activiteiten ten behoeve van de Opdrachtgever voor zover een relatie aanwezig is met de taakuitoefening van de accountant. • Gevraagd en ongevraagd adviseren aan het bestuurlijk en ambtelijk niveau. In dit verband kan worden gedacht aan adviezen op basis van controlebevindingen, alsmede aan adviezen die een logisch gevolg zijn van de uitkomsten van besprekingen van uitgebrachte (concept)rapportages. Het gaat om onderwerpen zoals de opzet en werking van de administratieve organisatie, (verbijzonderde) interne controle, de doelmatigheid, automatisering en informatievoorziening, subsidiemogelijkheden, fiscale zaken, risico's en dergelijke. Dat zijn adviezen die: <ul style="list-style-type: none"> ○ een logisch gevolg zijn van de controlebevindingen; ○ een logisch gevolg zijn van de uitkomsten van besprekingen van bepaalde rapportages; ○ met betrekking tot ontwikkelingen binnen de organisatie, zoals het beoordelen van nieuwe procedures, andere werkwijzen en de inrichting van de administratieve organisatie; ○ voortvloeien uit bevindingen in andere gemeenten / GR'en; ○ voortvloeien uit ontwikkelingen op het vakgebied; ○ voortvloeien uit informatie van de rijksoverheid c.q. wettelijke bepalingen. • Een signalerende functie van de controlerend accountant met betrekking tot nieuwe ontwikkelingen en risico's voor de organisatie is hier van belang. 	<p>Geen.</p>

<ul style="list-style-type: none"> • Het karakter van de natuurlijke adviesfunctie brengt met zich mee, dat de accountant direct aanspreekbaar is. De accountant wordt ook gevraagd binnen redelijke termijn na verzoek van de opdrachtgever (een week en bij calamiteiten direct) beschikbaar te zijn om gevraagd advies te leveren. • Ook periodiek overleg met het bestuur, de auditcommissie, directie/management en concerncontroller wordt gezien als onderdeel van de natuurlijke adviesfunctie. • Deze functie moet dus ruim worden opgevat. 	
4. Rapportage en contactmomenten	Specifieke opgave voor deze organisatie:
<p>Rapportage en contactmomenten zijn specifiek per organisatie opgegeven in de rechterkolom hiernaast.</p>	<p>Belangrijk is dat de managementletter met de bevindingen van de interim controle uiterlijk 1 november van het controlejaar beschikbaar is. De controle van de jaarrekening en het opleveren van de controleverklaring wordt jaarlijks aangesloten aan de interne planning. Richtsnoer is dat de jaarrekeningcontrole ultimo februari is afgerond en dat de controleverklaring en rapport van bevindingen uiterlijk medio maart beschikbaar zijn.</p> <p>Managementletter en verslag van bevindingen worden eerst in conceptvorm voorgelegd aan de concerncontroller en het hoofd bedrijfsvoering en zo nodig besproken. Daarna zullen deze in conceptvorm worden verstrekt aan en besproken met de directie en de concerncontroller.</p> <p>Bespreking van de bevindingen van de interimcontrole en van de jaarrekening vindt plaats door de verantwoordelijk partner met de directie, met de auditcommissie en met het dagelijks bestuur.</p>