



Aanbiedingsbrief

aan: Algemeen Bestuur RUD Utrecht
van: Dagelijks Bestuur
steller: M. van Bockel
onderwerp: AP05.1a_VIC rapportage 2025
t.b.v.: Vergadering Algemeen Bestuur d.d. 27 maart 2026
bijlagen: b) VIC rapportage 2025

Status

- ter kennisneming
 - ter (oriëntatie) bespreking
 - ter besluitvorming
-

Samenvatting

In de rechtmatigheidsverklaring moet het Dagelijks Bestuur zich richting Algemeen Bestuur verantwoorden of zij rechtmatig heeft gehandeld. Het Dagelijks Bestuur geeft in de jaarrekening een rechtmatigheidsverklaring af en de VIC rapportage vormt hier de grondslag voor. De interne controle is hierop ingericht en hiertoe heeft het dagelijks bestuur een interne controleplan vastgesteld. De rol van de externe accountant is dat zij een oordeel vormen over de getrouwheid van de door het Dagelijks Bestuur opgestelde rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening.

De uitkomsten van de interne controle worden gerapporteerd in deze VIC rapportage die wordt aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

Voorstel

Het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om:

1. kennis te nemen van de VIC rapportage 2025.
-

Toelichting

In de bijlage bijgevoegde VIC rapportage is de volgende samenvatting opgenomen:

In 2025 zijn er geen fouten of onrechtmatigheden geconstateerd binnen de kosten/opbrengsten/processen die in het Interne Controleplan genoemd worden en uitgevoerd zijn.

Met het bestuur is afgesproken dat alle geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan € 100.000 nader worden toegelicht. Er is géén geconstateerde afwijkingen.

Vorig jaar is geconstateerd dat bij de niet Europese aanbestedingsprocedure er beter gebruik gemaakt kan worden van AFAS. Vanaf 2025 zijn heel veel contractregels gemaakt waar we ook opgenomen hebben de soort aanbesteding en einddatum met afzegtermijn, hierdoor is het signaleren vanwege een enkelvoudige of meervoudige aanbesteding makkelijker. Ook is goed te zien wat de waarde van een opdracht is. En indien een aanbesteding tussen de contractregels is uitgevoerd is ook makkelijk zichtbaar. Deze informatie is ook meegenomen in de inrichting van AFAS in de nieuwe ODU waardoor de betrouwbaarheid van dit proces beter is geborgd.