

Onderwerp	Voorgangsrapportage Project rechtmatigheid (RV), doorontwikkeling horizontaal toezicht (DHT) en integraal risicomanagement (IRM)			
Zaaknr.	543393			
Datum B&W-vergadering	27 augustus 2024			
Portefeuillehouder	Nick van Egmond			
Vorbereid door	Cluster Concerncontrol			
Beslisapunten	De voortgangsrapportage en begeleidend memo aan te bieden aan de financiële commissie van 9 september 2024.			
Samenvatting	In de financiële commissie wordt periodiek de voortgangsrapportage Project rechtmatigheid (RV), doorontwikkeling horizontaal toezicht (DHT) en integraal risicomanagement (IRM) besproken. Op spoor 2 (afroncling meerjarige VIC-masterplan → extra opgave) en spoor 3a na zijn alle sporen afgerond. Spoor 3 (a en b) wordt hieronder verder toegelicht. Verder zijn er een aantal personele (intern en extern) wijzigingen geweest. Spoor 3a (opstellen procesbeschrijvingen) kent een achterstand. Dit spoor zal ook in 2025 doorlopen, doordat het op orde krijgen en beschrijven van alle reeds bepaalde kritische processen niet binnen één projectjaar gerealiseerd kan worden en processen aan verandering onderhevig blijven.			
Financiële gevolgen / dekking	Met het raadsbesluit van 3 juli 2023 is ten laste van het jaarrekeningresultaat 2022 voor de meerjarige deelprojecten Rechtmatigheidsverantwoording, Doorontwikkeling Horizontaal Toezicht en Integraal Risicomanagement in totaal € 730.000 eenmalig projectbudget beschikbaar gesteld. Mede in verband met de achterstand inzake spoor 3a is het voorstel het resterende projectbudget beschikbaar te houden voor minimaal de inzet van een externe medewerker VIC (prognose € 45.000). Deze externe medewerker VIC kan de in april gestarte vaste medewerker AO/IC begeleiden bij en ondersteunen in de uitvoering van de VIC controles waardoor er bij de vaste medewerker AO/IC meer tijd vrijgemaakt kan worden voor de werkzaamheden inzake spoor 3a.			
Openbaarheid voorstel/besluit	Openbaar			
Bijlage(n)				Openbaarheid
				O TNO NAO G
	Begeleidend memo projectvoortgang RV+DHT+IRM			X
	Projectplan RV+DHT+IRM – voortgangsstatus			X
Gemeenteraad	09-09-2024 (financiële commissie)			

Inleiding

In de financiële commissie wordt periodiek de voortgangsrapportage Project rechtmatigheid (RV), doorontwikkeling horizontaal toezicht (DHT) en integraal risicomanagement (IRM) besproken.

Wat willen we bereiken

De financiële commissie periodiek rapporteren over de voortgang van het Project rechtmatigheid (RV), doorontwikkeling horizontaal toezicht (DHT) en integraal risicomanagement (IRM) en, indien nodig, knelpunten aangeven.

Argumenten

Op spoor 2 (afronding meerjarige VIC-masterplan → extra opgave) en spoor 3a na zijn alle sporen afgerond. De kaderstellingen, VIC controles en de (review) werkzaamheden van de accountant hebben geresulteerd in een rechtmatigheidsverantwoording die als getrouw is beoordeeld door de accountant. Spoor 3 (a en b) wordt hieronder verder toegelicht. Verder zijn er een aantal personele (intern en extern) wijzigingen geweest.

Spoor 3a (opstellen procesbeschrijvingen) kent een achterstand. Er is namelijk eerst prioriteit gegeven aan het opstellen van de basiskaders. Tevens is de in september 2023 gestarte vaste medewerker AO/IC helaas per 1 maart 2024 gestopt omdat er geen wederzijds match was qua taken en verwachtingen. Vanaf 1 april 2024 is er een nieuwe vaste medewerker AO/IC gestart.

Dit spoor zal ook in 2025 doorlopen, doordat het op orde krijgen en beschrijven van alle reeds bepaalde kritische processen niet binnen één projectjaar gerealiseerd kan worden en bovendien dit spoor na eenmalige actualisatie jaarlijks herhaald moet worden omdat processen en bijbehorende normen-, toetsingskaders en risico's onderhevig zijn aan wijzigingen van wet- en regelgeving en andere ontwikkelingen.

Kantttekeningen

Geen

Risico's

Geen

Duurzaamheid

N.v.t.

Participatie en inspraak

N.v.t.

Financiële consequenties

Met het raadsbesluit van 3 juli 2023 is ten laste van het jaarrekeningresultaat 2022 voor de meerjarige deelprojecten Rechtmatigheidsverantwoording, Doorontwikkeling Horizontaal Toezicht en Integraal Risicomanagement in totaal € 730.000 eenmalig projectbudget beschikbaar gesteld.

Mede in verband met de achterstand inzake spoor 3a is het voorstel het resterende projectbudget beschikbaar te houden voor minimaal de inzet van een externe medewerker VIC (prognose € 45.000). Deze externe medewerker VIC kan de in april gestarte vaste medewerker AO/IC begeleiden bij en ondersteunen in de uitvoering van de VIC controles waardoor er bij de vaste medewerker AO/IC meer tijd vrijgemaakt kan worden voor de werkzaamheden inzake spoor 3a.

Regio

n.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Integraliteit

Bestuurlijk is dit voorstel afgestemd met:	Datum stafoverleg
Nick van Egmond	19 augustus 2024

Ambtelijk is afgestemd met:
Clustermanager Middelen
Kies een item.