

Afdeling	: Concernstaf	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen (0495-575575)	DJ-721249
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Zaaknummer:
		715686
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Intern Controle Plan 2019.

Voorstel

Het "Intern Controle Plan 2019" vast te stellen.

Inleiding

Het college van B&W is verplicht (cf. art 212, 213/213a van de Gemeentewet) zorg te dragen voor de interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van beheershandelingen. Om hier invulling aan te geven wordt jaarlijks een Intern Controleplan (ICP) opgesteld. Het Intern Controleplan is een product dat voortkomt uit de sturingscyclus PDCA (Check).

Beoogd effect/doel

Vaststelling van het "Intern Controle Plan 2019".

Argumenten

- Een goed opgezette interne controle is een belangrijke pijler waarop de gemeente Weert in het kader van planning en control steunt. Niet alleen voor wat betreft het controleren en signaleren van tekortkomingen in de uitvoering, maar zeker ook voor het bijsturen en het afleggen van verantwoording.
- Met het Interne Controle Plan 2019 sorteert de gemeente Weert voor op de aankomende wijziging in wet- en regelgeving die voorschrijft dat de rechtmatigheidscontroles met ingang van 2021 volledig door de organisatie zelf worden verricht. Dit om het college in staat te stellen om in de jaarstukken met behulp van een bestuursverklaring verantwoording af te leggen over de rechtmatigheid.

Kanttekeningen en risico's

- In het ICP zijn dit jaar 19 significante processen ter controle opgenomen (zie paragraaf 3 en bijlage 1). De significantie is ingegeven door de accountant, de gemeentelijke risicoanalyse, de resultaten uit de interim-(2018), de jaarrekening-(2017) en de interne controles (2018) en overige relevante interne en externe

Weert, 1 juli 2019	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
		akkoord						
		bespreken						

Soort besluit: Besluit college

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.: 09-07-2019

Nummer: 2

De secretaris,

ontwikkelingen die van invloed zijn op de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van de beheershandelingen.

- Door prioriteiten aan de processen en de bijbehorende risico's toe te kennen, scheppen we de mogelijkheid om de beschikbare controlecapaciteit flexibel in te zetten op de processen waar deze het hardst nodig is. In de controleplanning zijn de processen (zie paragraaf 3.1) tevens voorzien van een markering waaruit blijkt of deze voortkomen vanuit een wettelijke verplichting, uit de voorbereiding op de jaarrekeningcontrole of een eigen keuze cf. het gemeentelijke risico-overzicht betreffen. Voor alle processen geldt dat hierop al in meer of mindere mate actie wordt ondernomen.
- Van de controleplanning zijn twee versies beschikbaar waarbij een versie bedoeld is voor de collega's die de integrale verantwoordelijkheid dragen over de processen en de uitvoering van de bijbehorende controles. De onderliggende, verkorte versie, is bestemd voor DT en college (besluitvorming). In deze versie wordt verder geen toelichting gegeven op de achtergrond (aard van het proces, die hiermee gepaard gaande risico's en de daarbij behorende controlewerkzaamheden) bij de in de planning (ICP: bijlage 1) opgenomen processen.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Met de beweging naar de lijnafdelingen vergt de uitvoering van de interne controles organisatiebreed personele inzet.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Uitvoering/evaluatie

- Na vaststelling in het college van B&W wordt het Intern Controle Plan 2019 via individuele gesprekken met de CMT leden besproken. Ook interne controle maakt onderdeel uit van integrale sturing. Het is daarom van belang dat onderliggend plan ook voldoende draagvlak vindt binnen de vakafdelingen.

Communicatie/participatie

- De naleving en de uitvoering van het Intern Controle Plan 2019 is een verantwoordelijkheid van de gehele organisatie. Dit document zal dan ook na goedkeuring door het college op OCTO worden geplaatst.
- Het Intern Controle Plan 2019 wordt ter kennisgeving voor de Raad op de TILS lijst geplaatst.
- Gedurende het jaar voeren de intern controllers cf. het ICP verbijzonderde controles uit over de processen. De resultaten hiervan koppelen zij op hoofdlijnen terug aan de concerncontroller, die de bevindingen indien van toepassing meeneemt in zijn advisering aan de directie.
- In de kwartaalgesprekken tussen directie en afdelingshoofden staat ook de voortgang en de resultaten van de interne en verbijzonderde controles als vast onderdeel op de agenda.

Overleg gevoerd met

Intern:

M. Andringa, afdelingshoofd F&C

L. Knapen, Coördinator Interne Controle

R. van den Heuvel, medewerker Interne Controle

Bijlagen

Intern Controle Plan 2019_Gemeente Weert_verkort