

Afdeling	: Concerncontrol	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen (0495-575575)	DJ-974920
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Zaaknummer: 973846
		Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Intern Controle Plan 2020.

Voorstel

Het Intern Controle Plan 2020 vast te stellen.

Inleiding

Het college is verplicht (conform 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 Controle Plan (ICP) opgesteld. Het ICP is een product dat voortkomt uit de sturingscyclus PDCA (Check).

Beoogd effect/doel

Vaststelling van het Intern Controle Plan 2020.

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 2020 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 zelf een rechtmatigheidsverantwoording af te geven in de jaarstukken.

Kanttekeningen en risico's

- In het ICP zijn dit jaar 20 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 interimcontrole (2019), de jaarrekeningcontrole (2018) en de interne controles (2019) en relevante interne en

Weert, 5 maart 2020	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.:
 Beslissing d.d.: 7 april 2020
- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

Nummer: 6

De secretaris,

externe 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 conform 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 bij de in de planning (ICP: bijlage 1) opgenomen processen.

Financiële, personele en juridische gevolgen

De naleving en de uitvoering van interne controles is een verantwoordelijkheid van de gehele organisatie. Hieraan is dan ook organisatiebreed personele inzet verbonden.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Uitvoering/evaluatie

Na vaststelling worden de controles conform het Intern Controle Plan 2020 uitgevoerd.

Communicatie/participatie

- De naleving en de uitvoering van het Intern Controle Plan 2020 is een verantwoordelijkheid van de gehele organisatie. Dit document zal dan ook na vaststelling op OCTO worden geplaatst.
- Het Intern Controle Plan 2020 wordt ter kennisgeving voor de Raad op de TILS lijst geplaatst.
- Gedurende het jaar voeren de interne controllers conform het ICP verbijzonderde controles uit over de processen. De resultaten hiervan koppelen zij op hoofdlijnen terug aan de concerncontroller, die de bevindingen meeneemt in zijn advisering aan de directie. Deze advisering vindt plaats aan de hand van de periodieke Interne Controle Rapportage waarin op hoofdlijnen de meest relevante bevindingen en aanbevelingen van de interne controle worden gerapporteerd. Ook de voortgang op de bevindingen uit de Managementletter en het Rapport van Bevindingen van de accountant wordt in deze rapportage weergegeven.
- 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

M. Andringa, afdelingshoofd F&C
L. Knapen, Coördinator Interne Controle
R. van den Heuvel, medewerker Interne Controle

Bijlagen

Intern Controle Plan 2020_Gemeente Weert_DIR-B&W.