

Afdeling	: Concerncontrol	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen (0495-575575)	DJ-1800538
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Zaaknummer: 1790836
		Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Frauderisicoanalyse 2022.

Voorstel

1. De 'Rapportage Frauderisicoanalyse 2022' vast te stellen.
2. De 'Rapportage Frauderisicoanalyse 2022' ter kennisgeving door te sturen naar de Auditcommissie.

Inleiding

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Risico's horen bij het leven. Het is belangrijk dat de organisatie zich bewust is van de risico's die horen bij het beleid van de gemeente en dat zij hierop stuurt.

In de bijgaande rapportage wordt een uiteenzetting gegeven van de belangrijkste ontwikkelingen in de frauderisico's over de periode maart 2020 – mei 2022. Het betreft een ontwikkeling over drie meetmomenten die zich over deze periode uitstrekken ten behoeve van achtereenvolgens: jaarrekening 2019 (maart 2020), jaarrekening 2020 (februari 2021) en jaarrekening 2021 (maart 2022).

Voor de meest risicovolle processen is vastgesteld dat deze voldoende beheerst worden. Dit in combinatie met het feit dat het geïnventariseerde maximale financiële risico relatief klein (en afgedekt) is, leidt tot het advies om het bijgaande frauderisico-overzicht onverkort vast te stellen. Verdere bijsturing hierop is op dit moment niet nodig.

Beoogd(e) doel(en)

Het mogelijk maken van tijdige sturing aan de voorkant, door risico's in beeld te hebben en te houden en meer risicobewustzijn te creëren op alle niveaus binnen de gemeente.

Te behalen resultaten

Inzicht in de belangrijkste ontwikkelingen in de frauderisico's en de beheersing hiervan.

Uit te voeren activiteiten

- Uitvoeren analyse op de ontwikkeling en de beheersing van de frauderisico's over de periode maart 2020 – mei 2022;

Weert, 30 augustus 2022	S		B	W	W	W	W	W
	MM		RV	MvdH	WvE	SW	LS	MF
		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

Beslissing d.d.: 20 september 2022

Nummer: 11

De secretaris,

- Opstellen rapportage Frauderisicoanalyse 2022.

Argumenten

- 1.1. Het is van belang dat directie en bestuur vanuit hun sturende rol op de hoogte zijn van de (fraude-)risico's die binnen onze gemeente van kracht zijn en de beheersing van deze risico's.
- 1.2. Jaarlijks ligt vanuit de accountantsdienst de vraag voor om een door het directieteam en het college vastgesteld frauderisico-overzicht aan te leveren.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Niet van toepassing.

Overleg gevoerd met

Alle afdelingen.

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Na vaststelling van het overzicht van frauderisico's worden de geaccordeerde stukken toegevoegd aan de stukken voor de accountantsdienst en ter kennisgeving doorgestuurd naar de Auditcommissie (6 oktober).

Planning en uitvoering

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Bijlage(n)

- Rapportage Frauderisicoanalyse 2022.
- Frauderisico-overzicht mei 2022.