

Afdeling	: Concerncontrol	B&W-voorstel: DJ-2178945
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen j.van.veen@weert.nl , 0495-575575	Zaaknummer: 1790836
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Frauderisicoanalyse 2023.

Voorstel

De rapportage 'Frauderisicoanalyse 2023' vast te stellen.

Inleiding

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 over de belangrijkste ontwikkelingen in de frauderisico's over de periode februari 2021 - augustus 2023. Het betreft een ontwikkeling over vier meetmomenten die zich over deze periode uitstrekken ten behoeve van achtereenvolgens: jaarrekening 2020 (februari 2021), jaarrekening 2021 (mei 2022), jaarrekening 2022 (maart 2023) en begroting 2024 (augustus 2023).

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.

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.

Resultaten

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

Activiteiten

- Uitvoeren analyse op de ontwikkeling en de beheersing van de frauderisico's over de periode februari 2021 - augustus 2023;

Weert, 7 augustus 2023	S		B	W	W	W	W	W
	HvdB		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.: 12 september 2023

Nummer: 8

De secretaris,

- Opstellen rapportage Frauderisicoanalyse 2023.

Argumenten

Ten behoeve van risico's, beheersing hiervan en sturing hierop

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.

Verzoek accountant

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 accountant en ter kennisgeving doorgestuurd naar de Auditcommissie.

Planning en uitvoering

Niet van toepassing.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Bijlage(n)

- Rapportage Frauderisicoanalyse 2023_1.3.
- Frauderisico-overzicht augustus 2023.