

Afdeling	: Concerncontrol	B&W-voorstel:
Naam opsteller voorstel	: Jeroen van Veen j.van.veen@weert.nl, 0495-575575	DJ-2795609
Portefeuillehouder	: dr. T.J.J. (Thomas) van Gemert	Zaaknummer: 2347635
		Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Interne controleplan 2025.

Voorstel

Het Intern Controle Plan 2025 vast te stellen.

Inleiding

Het college van B&W 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).

Doel(en)

Leveren van een bijdrage aan de interne beheersing en het zelf controlerend vermogen van de organisatie.

Resultaten

Getrouwheid van de informatieverstrekking en rechtmatigheid van beheershandelingen.

Activiteiten

Vaststelling van het Intern Controle Plan 2025.

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.

Het college is in staat om zelf een rechtsmatigheidsverantwoording af te geven in de jaarstukken.

Met het ICP 2025 geeft de gemeente Weert invulling aan de wijziging in wet- en regelgeving die voorschrijft dat de rechtsmatigheidscontroles met ingang van 2023 volledig door de organisatie zelf worden verricht.

In te vullen door het B&W secretariaat:

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

- ☐ Niet akkoord
☐ Gewijzigde versie

Beslissing d.d.: 11-03-2025

Nummer: 2

De secretaris,

Kanttelingen en risico's

In het ICP zijn dit jaar 28 significante processen ter controle opgenomen (zie paragraaf 3). De significantie is ingegeven door de gemeentelijke risicoanalyse, de resultaten uit de interimcontrole van de accountant (2024), de jaarrekeningcontrole (2023), de interne controles (2024) en relevante interne en externe ontwikkelingen die van invloed zijn op de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van de beheershandelingen.

Inzet van de capaciteit waar deze het hardst nodig is.

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.

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.

Overleg gevoerd met

Intern:

DT/CMT;

L. Knapen, Coördinator Interne Controle;

T. Willems, Medewerker Interne Controle;

A. Drobinina, Medewerker Interne Controle;

S. Belghali, Adviseur Fiscale Zaken;

B. Lurken, CISO;

A. Schmidt, Concernjurist.

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

De naleving en de uitvoering van het ICP 2025 is een verantwoordelijkheid van de gehele organisatie. Dit document zal dan ook na vaststelling door het college op OCTO worden geplaatst.

Planning

Na vaststelling in het college wordt het ICP 2025 ter kennisgeving voor de Raad op de TILS lijst geplaatst.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Bijlage(n)

Intern Controle Plan 2025.