

Onderzoek risicomanagement

Presentatie

Carmen Hendriks

15 mei 2025

Agenda

1. Toelichting op het onderzoek
2. Belangrijkste bevindingen
 - Hoofdconclusie
 - Deelconclusies
3. Aanbevelingen – door Rekenkamer
4. Vragen



Toelichting

Toelichting

Aanleiding

- Kadernota weerstandsvermogen en risicomanagement (2020)
- Behoefte aan inzicht in effectiviteit, sturing op risico's en rol van de raad

Hoofdvraag

Is de gemeente Assen voldoende in staat om systematisch strategische (financiële en niet-financiële) risico's te identificeren en te beheersen, en wordt de rol van de gemeenteraad hierbij adequaat vervuld?

Aspecten

- Beleidskaders proces
- Uitvoering van risicomanagement
- Rol van de raad

Toelichting

Aspect	Norm
Beleidskaders risico-managementproces	• De raad heeft duidelijke beleidskaders vastgesteld ten aanzien van integraal risicomanagement, d.w.z. voor de omgang met financiële en niet-financiële risico's. • In de beleidskaders zijn de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden ten behoeve van de procedure rondom risicomanagement helder vastgelegd. • In de beleidskaders is helder beschreven hoe de risico's worden geïdentificeerd.
Uitvoering risico-management	• De uitvoering van het risicomanagement vindt organisatiebreed plaats conform de opzet vanuit de beleidskaders. • Er zijn voldoende middelen en mensen (geld, kwalitatief en kwantitatief voldoende personeel, technische ondersteuning e.d.) om het gewenste risicomanagementproces uit te voeren. • In de uitvoering is helder hoe de risico's worden beoordeeld en hoe hieraan beheersmaatregelen zijn verbonden. • Er vindt voldoende integrale afstemming plaats binnen het proces, ook met concerncontrol. • Lessen worden getrokken, vastgelegd, duidelijk gecommuniceerd en doorgevoerd in de uitvoering van het risicomanagementproces.
Rol van de raad	• De beleidskaders bevatten duidelijke afspraken over de wijze en momenten waarop informatievoorziening aan de gemeenteraad plaatsvindt. • De afspraken vanuit de beleidskaders over informatievoorziening aan de raad worden consequent nagekomen. • De informatievoorziening richting de raad is tijdig, toegankelijk en volledig. • De raad acteert proactief om zijn kaderstellende en controlerende rol ten aanzien van risicomanagement in te vullen.

Toelichting

Aanpak

- Documentenstudie
- Interviewronde en raadssessie
- Rapportage en wederhoor

Cases ter illustratie

- Hervormingsagenda jeugd
- Warmtenet Lariks
- Grondexploitatie Kloosterakker/Kloosterveen

Belangrijkste bevindingen

Hoofdconclusie

- Focus ligt op identificeren van financiële risico's; dit lukt goed
- Beheersing van en sturing op risico's is nog onderontwikkeld
- Beperkt zicht op niet financiële risico's
- Beperkte ontwikkeling van sturing op risico's werkt door in invulling rol van de raad
- Organisatie is in ontwikkeling (o.a. met ontwikkeling projectmatig werken) en momentum kan worden gebruikt voor doorontwikkeling risicomanagement

Deelconclusies

Beleidskaders

- Door koppeling met weerstandsvermogen ligt in kaders vooral focus op financiële risico's
- Beleid voor niet-financiële risico's biedt te weinig houvast en duidelijkheid
- Tijd om nota te herijken na 5 jaar

Uitvoering risicomanagement

- Ontbreken van duidelijke handvatten zorgt voor diversiteit in invullingen van risicomanagement. Management is niet altijd cyclisch ingericht
- Kwaliteit hangt af van individuen en is daarmee kwetsbaar
- Centrale aansturing op risicomanagement ontbreekt, waardoor leren van risicomanagement beperkt van de grond komt
- Op grote trajecten soms externe expertise ingeschakeld

Rol van de raad

- Raad heeft aandacht voor risico's en krijgt conform afspraak informatie via P&C
- Proactieve houding t.o.v. risicovolle en/of nieuwe projecten
- Bij andere trajecten komt risicomanagement niet expliciet terug in besluitvormingsstukken. Risico's worden benoemd als kanttekeningen, wat scherpte verzwakt in gesprek
- Beperkt gesprek in de raad over niet-financiële risico's

Werken met TwynstraGudde betekent samen maatschappelijke transitie werkend krijgen. Met advies, management en opleidingen helpen we mensen en organisaties bij duurzame veranderingen. Denk aan energie en klimaat, wonen, veiligheid, landbouw, mobiliteit, zorg en onderwijs. Onze kracht ligt in daadkracht. In het creëren van oplossingen die werkbaar zijn én werkbaar blijven. Samen met onze opdrachtgevers - en alle belanghebbenden daaromheen - werken we aan een samenleving die schoon, veilig, gezond en weerbaar is. Zo maken we blijvend impact op morgen.

Alle intellectuele eigendomsrechten met betrekking tot deze presentatie berusten bij TwynstraGudde. Niets uit deze presentatie mag worden verveelvoudigd of openbaar gemaakt zonder schriftelijke toestemming van TwynstraGudde.