Voortgang financiële functie

Aanleiding & achtergrond

- Jaarrekening resultaten 2018 & 2019
- Rapport Robuuste en toekomstbestendige financiële functie
- Presentatie: financiële functie in control (oktober 2019)
- Voortgang via auditcommissie & raad (beide gemeenten)

Aanleiding & achtergrond

- Professioneel partner in de bedrijfsvoering van 1Stroom
  - Deskundig
  - Continuïteit, duurzaam
  - In verbinding, organisatiesensitief
- Aanpak via 3 sporen

Stappenplan

- Spoor 1: basis op orde (2019 – 06/2020)
  - Administratie geschoond & dagelijks bij
  - Jaarrekening op tijd
- Spoor 2: going concern (2020)
  - Werkprocessen op orde brengen
  - Aanzet/opzet intern controleprogramma
  - P&C-cyclus werkbaar
  - Kwaliteit informatievoorziening
- Spoor 3: continu leren & verbeteren
  - Systeem van procesoptimalisatie
  - In control statement 2020: accountant
  - Processen in 1 x goed: business partner

Resultaten tm heden

Spoor 1 gerealiseerd:

- Dagelijkse werkzaamheden bij en ingebed qua proces/werkafspraken, formatie & monitoring
- Administratie is geschoond
- Samenhang tussen administratie & control
- Documenten P&C-cyclus (tijdig)
  - Voorjaarsnota
  - Jaarrekening
  - Begroting
  - Tussenrapportage
- Financiën op de kaart: intern, regio, provincie

Werk in uitvoering



- Functionaliteiten Key2
- Opzet intern controleprogramma
    - Inkopen/facturen, sociaal domein
- Uitvoering teamplan (15/10)
    - Rollen, werkprocessen/afspraken, formatie
- Opvolging verbeterpunten accountantsverslag
- Voorwerk/planning jaarrekening 2020
- Kwaliteitsverbeteringen rapportages
- Interim controle

Remmende factoren

- Corona
  - Teamontwikkeling
  - Snel schakelen
  - Wel compensatie rijk & provincie
  - Kosten & impact nader bezien
- Bezuinigingsmaatregelen:
  - Investeren in systemen
  - Verandercapaciteit

Opvolging managementletter

1. *Inkoop & Aanbesteding*



- Team ACE
- RID monitoring aanbestedingsgrenzen
- Interne controle op EA en prestatieverklaringen
- Bewustwording organisatie (mitigeren risico's)

2. *WMO & Jeugdzorg*



- 2 verbeterprojecten: organisatie, systeem, proces
- Interne controle op dossiers
- Prestatiemeting cliënten
- Afhankelijkheid accountantsverklaringen zorgaanbieders is nog een punt van zorg (oa wijziging controle voorschotten)

Opvolging managementletter

3. *Huuropbrengsten*



- Controle volledigheid goed ingericht
- Huurbeleid nog aanscherpen
- Idem proces vastleggen ovk zonder geldelijke tegenprestatie
- Eind 2020/begin 2021 gereed

4. *Grondexploitatie*



- Start jaarwerk 2020 in november
- Toetsing: 4-ogenprincipe
- Nota grondbeleid actualiseren: eind 2020/begin 2021

Opvolging managementletter

5. *Subsidieproces*



- Uitwerken procesbeschrijving: oktober gereed
- Financiële toetsing: opname IC-plan
- Afrekening geborgd bij grootboekbeheer
- Inzet subsidie-adviseur

6. *Belastingen*



- Pakket GOUW ingericht & werkend
- Functiescheiding ingevoerd, idem 4-ogen controles
- Controle implementatie & aansluiting bijna afgerond

Opvolging managementletter

7. *Automatisering*

- Rechten gebruikers op orde gebracht cf functieprofi
- Mutaties in logfile
- Toetsing accountant



8. *Leges*

- Pinmogelijkheid op beide locaties
- Kasgeld nagenoeg nihil
- Kascontrole



Opvolging managementletter

9. *Medewerkers*



- 1. Controle op declaraties
  - In workflow
  - Bij salarisadministratie
  - Steekproef
- Proces In-/uitdienstreding
  - Werkgroep: rechten, fungibele goederen



10. *Administratie*



- Basis op orde: spoor 1

Opvolging managementletter

11. *Overig*

- 1. Omgevingsvergunningen
  - Invoercontrole tarieven gereed
  - Nog controle op vastlegging
- 2. Leerlingenvervoer
  - Functiescheiding opzet, werking, bestaan
- 3. Kredieten/Activa
  - Administratie is bij. Afwijkingen via P&C-rapportages
- 4. Begrotingsbeheer
  - Proces & taakverdeling: jaareinde gereed









Opvolging managementletter

11. *Overig*



•5. Privacy officer: op dit moment nog niet ingevuld, wel functionarisgegevensbescherming/informatiebeveiliging. Bij burgerzaken privacy beheerder ingevuld.



•6. Reserves & voorzieningen

- Actualiseren bij jaarwerk 2020