

Financiële functie 1Stroom

Stand van zaken 8-02-2022

Agenda

1. Verbeterplan Financiële functie 1Stroom
2. Doorontwikkeling
3. Huidige opgaaf

1. Verbeterplan financiële functie 1Stroom



Sheet presentatie oktober 2019:

 Financiële functie op orde & in control betekent:

-  Kwaliteit van de uitvoering van de financiële functie is zichtbaar verbeterd, transparant en geborgd.
-  Werkprocessen zijn beschreven, geüniformeerd en zo veel als mogelijk gestandaardiseerd.
-  Team Financiën is in verbinding met de interne organisatie en externe ketenpartners.
-  Werkbeleving en werkplezier is op de afdeling Financiën aanwezig.
-  Goedkeurende accountantsverklaringen

1. Verbeterplan financiële functie 1Stroom

Spoor 1: De Basis op orde (2019 – 06/2020)



Spoor 2: Doorontwikkeling (01/2020 – 06/2021)



Spoor 3: Continu leren & verbeteren (2021 e.v.)



Toelichting : zie hiervoor de presentatie van 8-11-2021

2. Doorontwikkeling

- Continu proces van leren en verbeteren
 - Op de afdeling
 - In samenhang met de interne organisatie
 - Intern controleprogramma uitbreiden
- Opvolging Managementletter
 - Accountant bevestigt de voortgang (zie volgende sheet)
 - Controller proceseigenaar
 - Managementletter op de agenda van het MT
 - Besproken met College en Auditcommissie
 - Aanbevelingen vastgesteld en overgenomen
 - Zie geactualiseerde excel-lijst
 - Op basis van de interimcontrole accountant: Q4-2021
 - Qua opzet excel-bestand:
 - Alleen huidige bevindingen opgenomen
 - Wat in 2021 is opgelost, is van de lijst



2. Doorontwikkeling

Beeld accountant

- Basis financiële functie is op orde: weer een stap voorwaarts
- Financiële beheersing en verantwoording verbetert zichtbaar
- Proces van continu leren en verbeteren heeft juiste aandacht
- Bevestigt in ML 2022 over boekjaar 2021



Aandachtsgebieden Managementsletter

- Zie excel-lijst verbetermaatregelen Managementletter
- Processen waar mogelijk uniformeren
- Voorspellend vermogen vergroten
- Informatiebeveiliging
 - Advies: aanstellen privacy-officer
- Aandacht voor frauderisico's:
 - Gemeente heeft 4 verdedigingslijnen
 - Onderwerp op de agenda van MT & College
 - Welke risico's kunnen zich voordoen
 - Beheersmaatregelen uitwerken en vaststellen



3. Huidige opgaf



- Jaarrekeningen 1Stroom, Duiven en Westervoort
 - Proces loopt voorspoedig en volgens plan(ning)
 - 'Rust' en overzicht op de afdeling
- Proces/kalender Planning & Control 2022
 - Is aangescherpt: opzet besproken en vastgesteld in MT 1Stroom
 - Actuele planning: afgestemd met gehele organisatie
 - Afgestemd op jaarkalender college en raad
 - Start nieuwe opzet: Voorjaarsnota 2022
 - Kwaliteit en leesbaarheid van rapportages verbeteren