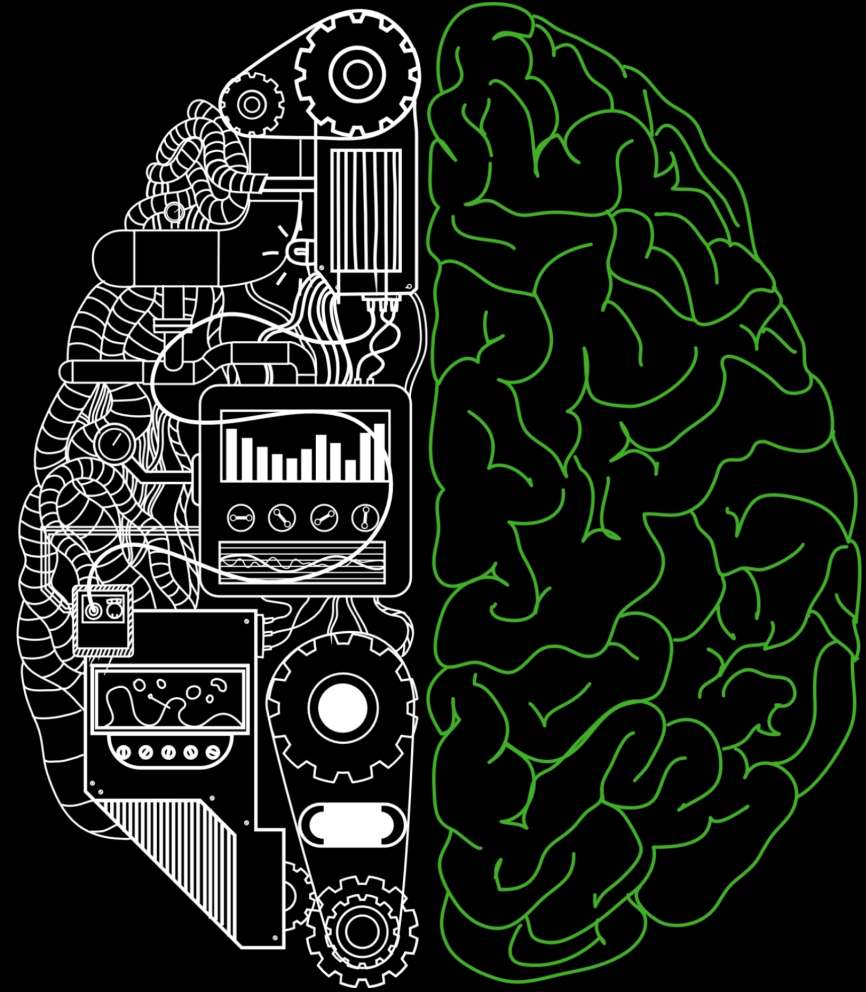




Digitalisering Audit

Resultaten controle 2020

De innovatieve tools die wij hebben ingezet

Tools met vervolgstappen

1 **Argus – Text mining**

Text mining op het proces van subsidieverstrekingen o.b.v. het inlezen van gegevens uit subsidieverleningsbeschikkingen.

2 **Process mining – Purchase to Pay**

Inzicht in de wijze waarop in SAP het inkoopproces wordt doorlopen. Een 'three way match', waarbij de bestelling, de eventuele goederen-ontvangst en de ingekomen factuur met elkaar worden vergeleken, om de integriteit van de transactiestroom inkopen te beoordelen.

Tools zonder vervolgstappen

3 **Spotlight – Data-analyse**

Volledige data-extractie om boekingen te kunnen analyseren voor onze controle, waaronder de controle op memoriaalboekingen. Inzicht in de data d.m.v. dashboarding voor het opzetten van een robuuste risico-analyse.

4 **i-Confirm – Bevestigingen van derden**

Proces van opvragen en monitoren van bevestigingen van derden, zoals: standaardbankverklaringen, uitgezette leningen, opgenomen leningen, derivaten, advocatenbrieven

5 **Deloitte Connect**

Managen van op te leveren controle-informatie voor de jaarrekeningcontrole.



Vervolgstappen Argus – Text mining

Subsidiebureau
Postadres Postbus 2118, 3500 CD Utrecht
Telefoon 030 - 280 53 35
E-mail subsidie@ utrecht.nl
www.utrecht.nl/subsidie

Stichting Samen Vrij: Midden-Nederland
Mevrouw J. Martens
Postbus 1183
1300 RD ALMERE

Behandeld door Noehyia Moustali
Dossiernummer 586820
Onderwerp Besluit lagere verzoeking subsidie
Verzenddatum 11 augustus 2022

Beste mevrouw Martens,

U hebt de eindrapportage gestuurd van uw subsidie voor Registreren Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. In deze brief leest u ons besluit.

Wat is ons besluit?

Wij veranderen het subsidiebedrag van ons eerdere besluit over uw subsidie. Wij stellen uw subsidie vast op € 7.113.566,00. Dit bedrag is lager dan het bedrag in onze brief van 25 april 2019. De reden hiervoor is dat de kosten voor de activiteiten lager zijn dan waar wij vanuit zijn gegaan bij dat besluit. Artikel 4.46, lid 2, sub c Awb en artikel 19 lid 2, ASvJ. Het verleende subsidiebedrag is € 8.021.715,00 en uit de financiële verantwoording blijkt dat de besteding € 7.113.566,00 is. Wij stellen de subsidie daarom op dit bedrag vast.

Welke financiële gevolgen heeft dit besluit?

U heeft op 25 april 2019 het verleende subsidiebedrag € 8.021.715,00 ontvangen. Wij verzoeken u het niet bestede deel van de subsidie ad € 908.149,00 terug te storten aan de gemeente Utrecht onder vermelding van het dossiernummer.

Besluit verlening

- Subsidieaanvrager
- Dossiernummer
- Verzenddatum
- Aanvraagdatum
- Subsidiebedrag
- Periode
- Kwartaalrapportage
- Eindrapportage

Controle 2020

Text mining op het proces:

- Subsidieverstrekingen

Controle 2021

Text mining op het proces:

- Subsidieverstrekingen
- Grondverkopen

Controle 2022

Text mining op het proces:

- Subsidieverstrekingen
- Grondverkopen
- Uitkeringen Participatiewet

Vervolgstappen Purchase to Pay



Controle 2022

Vervolgstap in de inrichting van SAP: registratie van orders, goederen en facturen zodat op een effectieve wijze gebruik kan worden gemaakt van de 'three way match'.

Controle 2021

Vervolgstap in IT audit: vaststellen dat randvoorwaardelijke IT beheersmaatregelen en inrichting op orde zijn.

Controle 2020

Inzicht in de wijze waarop in SAP het inkoopproces wordt doorlopen.

Accountantsverslag 2020 aandachtspunten:

- Randvoorwaarde: inrichting automatiseringsomgeving en IT beheersmaatregelen;
- Inrichting van SAP: uniforme werkwijze, een werkwijze die aansluit bij de behoefte van analyse en controle.