



In Control programma

Bijpraten december 2024 en het vervolg in 2025

December 2024

DORDRECHT



Aanleiding in 2023

- Jaarrekening 2022 te laat bij raad en provincie
- Accountantsverslag 2022; beperking op rechtmatigheid
- Informatiebehoefte van de raad
- Interne behoefte aan meer inzicht en control/sturing

Aanvullend: nieuwe organisatiestructuur 2025

We gaan werken met een concernstaf die een belangrijke bijdrage levert aan het verder in control komen van de organisatie.

Bestuursopdracht:

“Realiseer fundamentele verbetering op het gebied van interne beheersing.”

De stip op de horizon

Duurzaam verbeteren van de interne beheersing van de organisatie en de informatiepositie van management, college en raad

***“Werken volgens de bedoeling van het in control zijn”
(vrij naar Wouter Hart)***

- Risico-gerichte control en toezicht
- Audits als spiegel om van te leren
- Voer de goede managementgesprekken
- Richt gezamenlijk de juiste sturingsinformatie in
- Als iets fout gaat maak dan geen nieuwe regel maar vraag om oplossingen

Looptijd en Budget

Looptijd lange termijn:

- Start: Oktober 2023
- Intensivering: Juli 2024
- Einddatum: medio 2025

Budget:

- inzet programmamanager,
- extra inhuur auditfunctie en de adviesfunctie,
- Borgen processen inkoop- en contractmanagement,
- (optimaliseren van) het gebruik van ICT middelen voor P&C-tools en verbetering van de informatievoorziening.
- Training van medewerkers.

Prognose 2024: € 265.000

Een bedrag van € 150.000 schuift door naar 2025

In 2025 beschikbaar budget van € 200.000 + € 150.000 (van 2024)

Waar staan we (achteruitkijken)

Korte termijn en middellange termijn acties.

Deze beide zijn (voor dit moment) afgerond.

a. de jaarrekening van 2023 is tijdig aangeleverd voor provincie, inclusief goedkeurende verklaring van de accountant op getrouwheid en rechtmatigheid, en rechtmatigheidsverklaring door het college.

b. Managementletter 2024 zal begin 2025 gereed zijn. Er zijn duidelijke verbeteringen zichtbaar (bijv. op het gebied van dossiervorming) en er zijn nog stappen te zetten

Lange termijn acties:

1. Actualisatie van nota's, regelingen, afspraken (aantal concrete zaken op te leveren, zie volgende sheet)
2. Invoering managementgesprekken inclusief bijbehorende informatievoorziening
3. Verbeteren sturing en processen van concernbrede budgetten

Welke producten leveren we op

Onderwerp	Product	Datum	status 10 december 2024
Informatiepositie van de raad verbeteren;	Beter leesbare P&C producten, betere beslispunten bij Raadsvoorstellen P&C producten	Start 1 ^e P&C product	afgerond
Informatiepositie van de raad verbeteren;	Monitor risicovolle projecten	Q4 2024	loopt
Nota's en verordeningen actualiseren	Nota risicosturing en weerstandsvermogen 2024	auditcommissie 14 mei 2024	afgerond, 3 december vastgesteld door college dus gaat het door naar de raad
Nota's en verordeningen actualiseren	Financiële verordening	Q1 2025	Consultatie auditcommissie 10 december
Nota's en verordeningen actualiseren	Financieringsstatuut	Q4 2024	afgerond, binnenkort naar raad
Nota's en verordeningen actualiseren	Afschrijvingsbeleid	Q1 2025	loopt mee met Financiële verordening
Nota's en verordeningen actualiseren	Notitie grondbeleid	Q3 2024	afgerond. Juni in raad vastgesteld
Nota's en verordeningen actualiseren	Algemene Subsidie Verordening	Q2 2025	vertraagd
Professionalisering accountmanagement verbonden partijen	Nieuwe nota verbonden partijen	Q1 2025	Raadsconsultatie wordt pas 14-1-25, daarna aanpassen, vaststellen door college en dan naar de raad
Communicatie	2 maal per jaar wordt auditcommissie bijgepraat door wethouder	23 april en 10 december 2024 In 2025 NTB	loopt

Het vervolg = De Borging

Nota's en regelgeving afronden

Kaders en processen uitwerken en implementeren

Nieuwe manier van werken in de lijnorganisatie brengen (inclusief cultuur en gedragsverandering)

Aantal aandachtspunten verder uitwerken om als organisatie meer in control te komen, hierbij leggen we de relatie met een aantal separate trajecten die lopen:

- Inkoop- en contractmanagement
- Privacy en informatieveiligheid
- Integreren fin. admin. processen SGD en Gemeente Dordrecht
- Verder inrichten (strategische adviesfunctie) concernstaf

In de loop van 2025 wordt het programma afgerond.

Bij de eindrapportage zal ingegaan worden op de zaken die geborgd worden in de staande organisatie. Hierbij zal ook aandacht besteed worden aan de zaken en middelen die nodig zijn om deze borging te kunnen realiseren.