



In Control Programma Bijpraten september 2025

Auditcommissie 16 september 2025

DORDRECHT



Bestuursopdracht In Control Programma

Bestuursopdracht

Realiseer fundamentele verbetering op het gebied van interne beheersing

2 fasen:

- ✓ Tijdige aanlevering Jaarrekening 2023 met goedkeurende verklaring
- ✓ en  Duurzaam verbeteren van de interne beheersing van de organisatie en de informatiepositie van management, college en raad.

Stand van zaken m.b.t. duurzaam verbeteren?

Actualisatie Verordening en beleidsnota's

- ✓ Financiële Verordening (Raad 27 mei 2025)
- ✓ Nota Reserves en Voorzieningen (Raad 27 mei 2025)
- ✓ Nota Waarderen en Afschrijven (Raad 27 mei 2025)
- ✓ Nota Verbonden Partijen (Raad 1 juli 2025)
- ✓ Nota Risicosturing (Raad 3 december 2024)
- ✓ Regeling Grote Projecten (Raad 23 september 2025)
- ⚠ Nota Overhead (*voorzien 1^e kwartaal 2026*)



Stand van zaken m.b.t. duurzaam verbeteren?

Verbetering interne beheersing

Budgetbeheer

- ✓ Regeling Budgetbeheer opgesteld
- ⚠ Implementatie en borging

Managementgesprekken

- ✓/ ⚠ Ingevoerd en verdere verbetering van de bijbehorende informatievoorziening

Sturing concernbudgetten

- ✓ Verbeterde procesbeschrijvingen en richtlijnen
- ⚠ Monitoring en borging



Stand van zaken m.b.t. duurzaam verbeteren?

Verbetering interne beheersing

Optimaliseren administratieve processen in kader van jaarrekeningtraject

- ✓ Verbeterlijst opgesteld n.a.v. evaluaties
- ⚠ Processen verbeteren, implementeren en borgen



Duurzaam = goede borging

Specifieke aandacht voor de nieuwe manier van werken door verbeterde processen in de lijnorganisatie

□ continu proces met monitoring, verantwoording

Borgen integraliteit verbetering interne beheersing in relatie tot andere separate projecten:

- Inkoop- en contractmanagement
- Privacy en informatieveiligheid
- Integratie financieel administratieve processen van Bedrijfsvoering Drechtsteden en gemeente Dordrecht

Budget

Budget 2025 bedraagt € 454.000

Inzet voor:

- Programmamanager
- Extra capaciteit m.b.t. auditfunctie en adviesfunctie
- Borgen processen inkoop- en contractmanagement
- Verbeteren informatievoorziening
- Training van medewerkers

Vooralsnog verwachting dat dit voldoende is.
Bepaalde werkzaamheden ronden we in 2026 af.
Budget hiervoor hevelen we over via jaarrekening 2025.

Looptijd

Verwachting is dat eind 2025 programma is afgerond.

Via een bestuurlijke eindrapportage rapporteren we over de bereikte resultaten, zaken die reeds geborgd zijn in de organisatie en zaken die nog aandacht vragen m.b.t. de borging.

Tevens geven we in de rapportage aan welke middelen nodig zijn om de borging blijvend te kunnen realiseren.