

Sisa aanpak gemeente Haarlemmermeer

27 juni 2013



INHOUD

Aanpak

Rol accountant

Successen

ijkpunten

Verbeterpunten

Aandachtspunten



Aanpak (1)

Kick off

Afstemming met accountant

Taakverdeling binnen de gemeente
Haarlemmermeer

- Beleidsadviseurs (vakafdelingen)
- Ondersteuners (financieel beleid en advies)
- Adviseurs (financieel beleid en advies)
- Opsteller bijlage en coördinatie (Planning & control)
- Management in geval van knelpunten



Aanpak (2)

- Vakafdelingen zijn verantwoordelijk
- Financieel Beleid en advies hebben een “ondersteunende” en “adviserende” taak
- Coördinator bewaakt het proces
- Na afronding vindt de accountantscontrole plaats (zoveel als mogelijk vanaf 28 januari 2013 en afsluitende controle vanaf 14 februari 2013).



Rol accountant

Opbouw controle:

- Risicoanalyse in overleg met gemeente
- Bijstandsuitkeringen lopen mee met de VIC
- Deelwaarnemingen (voornamelijk toetsing interne controle) bedrag > € 100.000 minimaal één waarneming
- Rapportering: rapport van bevindingen jaarrekening 2012



Successen

- Controleverklaring op 19 maart 2013
- Geen fouten of onzekerheden geconstateerd
- Geen bevindingen door de accountant



IJkpunten

- Rapport van 27 kantjes, door ministerie teruggebracht naar 1- A4
- Aan het meeste voldoen we;
- Er zijn nog verbeterpunten



Verbeterpunten

- Betere inbedding in P&C cyclus
- Sisa- aanpak overnemen bij andere subsidieverantwoordingen.
- Kick off eerder inplannen
- Digitale dossiervorming



Aandachtspunten

- Nieuwe accountant in 2013 (-> afstemming)
- Scherp blijven



Afsluiting

Vragen?

