


Rechtmatigheidsverantwoording gemeente Almere

VNG Congres
Gemeentefinanciën

Jolanda van Tongeren
25 november 2019

Gemeente Almere



Agenda

- Even voorstellen
- Ontwikkelingen afgelopen jaar
- Plan aan aanpak Almere

Gemeente Almere

Ontwikkelingen afgelopen jaar

- Gestart in Zeist (september 2018) en vervolg in Almere (februari 2019)
- Bijeenkomst van de VNG in Uden (maart 2019)
- Daarna veel landelijke discussie. Almere is nauw betrokken
- Recent lijkt er meer duidelijkheid te zijn ontstaan

Diverse rollen in de verantwoording

- De raad
- Het college
- De accountant
- De ambtelijke organisatie

Vanaf 2019 aan de slag

Gemeente Almere

Plan van aanpak invoering rechtmatigheidsverantwoording gemeente Almere



Gemeente Almere

Een gefaseerde aanpak



Fase 1: bewustwordingsfase en ambitie bepalen

- Organisatie informeren over de wetswijziging
- Plan van aanpak bespreken
- Welke opties zijn er mogelijk? Wat is ambitie van onze gemeente?
- Met welke diepgang wordt de verantwoording opgesteld (1% versus 3%)
- Bewustwording raad, college, directie en afdelingsmanagers
- Rol van het college versus de raad
- Rol van team audit & risk
- Wat betekent dit voor de politieke omgeving?

*Waarvoor ben ik
verantwoordelijk?*



*Voel ik me ook
verantwoordelijk?*

Fase 1: welke opties zijn er mogelijk?



Fase 2: Gericht op scope en normenkader

- IC over boekjaar 2019 is uitgangspunt
- Huidige scope en diepgang, is deze voldoende?
- Welke processen? Wie is proceseigenaar?
- Wat doen we met aankomende ontwikkelingen (bijvoorbeeld omgevingswet)?
- Aanpassen financiële verordening
- Uitkomst moet zijn: duidelijke scope en normenkader voor boekjaar 2021

Fase 3: proefjaar

1. We gaan al verantwoording afleggen over 2020

- Voorbereidend gesprek tussen college en raad
- Normenkader voor college over 2020 opstellen
- Welke extra thema's worden benoemd

2. Een “proefverantwoording” opstellen

3. Bespreken in de organisatie

- Wat zijn onze bevindingen?
- Wat vinden we daarvan?
- Eerst met afdelingsmanagers
- Gesprek met college
- Gesprek tussen college en raad



Gaan we dit opnemen in de jaarrekening?

Vragen/discussie



Gemeente Almere