

OPSCHRIFT

Vergadering van 12 maart 2018

Besluit nummer: 2018_GR_00264

Onderwerp:

Rapport interne controle Stad en OCMW Gent 2017 - Kennisneming

Beknopte samenvatting:

Aan de gemeenteraad wordt gevraagd kennis te nemen van het rapport van de stadssecretaris en de OCWM-secretaris over de organisatie en de werking van het interne controlesysteem van de Stad Gent en het OCMW Gent voor het jaar 2017.

Bevoegd: Daniel Termont

Bestemd voor:

- Commissie Algemene Zaken, Intercommunales en Bevolking

DE GEMEENTERAAD

AANHEF

De volgende bepalingen zijn van toepassing inzake de bevoegdheid:

Het Gemeentedecreet van 15 juli 2005, artikel 101.

Het OCMW-decreet van 19 december 2008, artikel 100.

De beslissing wordt genomen op grond van:

Het Decreet Lokaal Bestuur van 22 december 2017, artikel 2.

Bijgevoegde bijlage(n):

- 20180228_NO_Jaarrapport Interne Controle 2017.docx (informatief)

MOTIVERING

Het Gemeentedecreet (artikel 99-101) voorziet dat elke gemeente moet instaan voor de interne controle van haar activiteiten. Het OCMW-decreet (art. 97 - 100) bepaalt dat elk OCMW beschikt over een intern controlesysteem.

Deze interne controle moet een redelijke zekerheid verschaffen over:

- het bereiken van doelstellingen;
- het naleven van wetgeving en procedures;
- de beschikbaarheid van betrouwbare financiële en beheersinformatie;
- het efficiënt en economisch gebruik van middelen;
- de bescherming van activa;
- het voorkomen van fraude.

In de gemeenteraadszitting van 22 oktober 2007 werd het interne controlesysteem (ICS) goedgekeurd en een geactualiseerd ICS werd in de gemeenteraadszitting van 20 oktober 2008 goedgekeurd.

Over het interne controlesysteem is sinds 2008 jaarlijks gerapporteerd.

Dit is het tweede gezamenlijke rapport van Stad en het OCMW over hun interne controlesysteem voorleggen.

In het rapport worden volgende hoofdstukken besproken:

1. Het interne controlesysteem toegelicht.
2. Risicomanagement in de praktijk: 2017.
3. Interne Audit en Auditcomité.
4. Tot slot.

Het rapport licht toe welke instrumenten worden ingezet om de organisaties zo goed mogelijk te beheersen. Om een duidelijk beeld te scheppen van deze werking is in het rapport ook opgenomen hoe het risicomanagement in 2017 concreet werd toegepast per departement.

Het algemene kader van het intern controlesysteem binnen het OCMW Gent werd vastgelegd in de Beleidsnota Interne Controle, goedgekeurd in de Raad van 17 mei 2010. Reeds 5 jaarrapporten werden ondertussen voorgelegd.

Overeenkomstig artikel 101 van het Gemeentedecreet en artikel 100 van het OCMW-decreet, rapporteert de stadssecretaris en de OCMW-secretaris jaarlijks over de organisatie en de werking van het interne controlesysteem.

Beslist het volgende:



Artikel 1:

Neemt kennis van het bij dit besluit gevoegde rapport van de stadssecretaris en de OCMW-secretaris

over de organisatie en de werking van het interne controlesysteem van de Stad Gent en het OCMW-Gent voor het jaar 2017.

BIJKOMENDE INFO BIJ HET BESLUIT

Bedrijfsvoering - Dienst Organisatieontwikkeling

Dit besluit kadert in volgende activiteit: AC34623 We ondersteunen de secretaris bij de uitbouw van interne controle als beheersinstrument om de organisatie toe te laten maximaal doelgericht en doelmatig te werken en dragen bij aan de uitrol van de informatiebeheersplannen.