
Vergadering van 18 maart 2019

2019_GRMW_00209 Organisatiebeheersingssysteem – Oprichting en samenstelling van een gezamenlijk Intern Auditcomité voor Stad en OCMW - Goedkeuring

Bevoegd: Mathias De Clercq

Juridisch kader

De volgende bepalingen zijn van toepassing inzake de bevoegdheid:

Het Decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017, artikel 41-7° en artikel 78-8°.

De beslissing wordt genomen op grond van:

Het Decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017, artikel 41-7° en artikel 78-8°.

Motivering

De oprichting en samenstelling van een gezamenlijk auditcomité kadert in de uitwerking van het organisatiebeheersingssysteem van Stad en OCMW en meer bepaald in de uitwerking van het organisatiemodel voor de interne auditfunctie voor Stad en OCMW.

Het Intern Auditcomité heeft als voornaamste doel om erover te waken dat de interne auditfunctie in alle objectiviteit, vrijheid en onafhankelijkheid onderzoeken kan uitvoeren. Dit betekent onder meer het vastleggen van de prioriteiten van de opdrachten, waken over de onafhankelijkheid en de goede werking, kennis nemen van de globale conclusies.

Er wordt voorgesteld om het Intern Auditcomité samen te stellen als volgt:

Leden met stemrecht:

- twee afgevaardigden (raadsleden) van de Open vld-fractie;
- twee afgevaardigden (raadsleden) van de Groen-fractie;
- één afgevaardigde (raadslid) van elke andere fractie: sp.a, CD&V, N-VA, Vlaams Belang, PVDA;
- onder deze negen raadsleden wordt een voorzitter aangeduid door de raden;
- één (of twee) extern expert(en) op het vlak van interne audit; deze wordt of worden aangeduid door de raden, op voorstel van het college/vast bureau, na het polsen naar geïnteresseerde kandidaten uit de (overheids)auditorssector.

Uitgenodigd, maar geen leden en zonder stemrecht:

- de burgemeester, als waarnemer van het bestuur; indien de burgemeester zelf niet aanwezig kan zijn, kan hij/zij enkel vervangen worden door een lid van het college/vast bureau;
- de algemeen directeur, als verantwoordelijke voor de vaststelling van het organisatiebeheersingssysteem; indien de algemeen directeur zelf niet aanwezig kan zijn, kan hij/zij enkel vervangen worden door een lid van het managementteam;
- de financieel directeur;
- de verantwoordelijke van de interne audit functie;
- het secretariaat wordt waargenomen door de Dienst Interne Audit.

Nadere bepalingen voor de werking van een sui-generis door de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn gezamenlijk auditcomité zullen later nog bepaald worden in een Intern Auditcharter.

Beslist het volgende:

Artikel 1:

Keurt goed de oprichting van een gezamenlijk Intern Auditcomité voor Stad en OCMW.

Artikel 2:

Keurt goed volgende samenstelling van het Intern Auditcomité:

Leden met stemrecht:

- twee afgevaardigden (raadsleden) van de Open vld-fractie;
- twee afgevaardigden (raadsleden) van de Groen-fractie;
- één afgevaardigde (raadslid) van elke andere fractie: sp.a, CD&V, N-VA, Vlaams Belang, PVDA;
- onder deze negen raadsleden wordt een voorzitter aangeduid door de raden;
- één (of twee) extern expert(en) op het vlak van interne audit; deze wordt of worden aangeduid door de raden, op voorstel van het college/vast bureau, na het polsen naar geïnteresseerde kandidaten uit de (overheids)auditorssector.

Uitgenodigd, maar geen leden en zonder stemrecht:

- de burgemeester, als waarnemer van het bestuur; indien de burgemeester zelf niet aanwezig kan zijn, kan hij/zij enkel vervangen worden door een lid van het college/vast bureau;
- de algemeen directeur, als verantwoordelijke voor de vaststelling van het organisatiebeheersingssysteem; indien de algemeen directeur zelf niet aanwezig kan zijn, kan hij/zij enkel vervangen worden door een lid van het managementteam;
- de financieel directeur;
- de verantwoordelijke van de interne audit functie;
- het secretariaat wordt waargenomen door de Dienst Interne Audit.

