

---

Vergadering van 27 mei 2019

**2019\_GRMW\_00603 Rapport interne controle Stad en OCMW Gent 2018 - Kennisneming**

**Beslissing:** Behandeld in vergadering van 27 mei 2019

**Zijn aanwezig bij de beslissing van dit punt:**

mevrouw Zeneb Bensafia, voorzitter  
de heer Mathias De Clercq, burgemeester; de heer Filip Watteeuw, schepen; mevrouw Sofie Bracke, schepen; mevrouw Elke Decruynaere, schepen; mevrouw Astrid De Bruycker, schepen; de heer Sami Souguir, schepen; mevrouw Tine Heyse, schepen; mevrouw Mieke Van Hecke, schepen; mevrouw Annelies Storms, schepen; de heer Bram Van Braeckvelt, schepen; de heer Rudy Coddens, schepen; de heer Christophe Peeters; de heer Johan Deckmyn; mevrouw Karin Temmerman; mevrouw Gabi De Boever; mevrouw Anne Schiettekatte; mevrouw Elke Sleurs; mevrouw Sara Matthieu; mevrouw Stephanie D'Hose; de heer Sven Taeldeman; de heer Jef Van Pee; mevrouw Sandra Van Renterghem; de heer Mehmet Sadik Karanfil; de heer Gert Robert; mevrouw Karlijn Deene; de heer Carl De Decker; mevrouw Mieke Bouve; de heer Cengiz Cetinkaya; mevrouw Karla Persyn; mevrouw Evita Willaert; mevrouw Anneleen Van Bossuyt; mevrouw Hafsa El -Bazioui; de heer Bert Misplon; mevrouw Tine De Moor; mevrouw Anita De Winter; de heer Joris Vandenbroucke; de heer Manuel Mugica Gonzalez; mevrouw Yeliz Güner; mevrouw Patricia De Beule; de heer Mattias De Vuyst; de heer Stijn De Roo; mevrouw Sonja Welvaert; de heer Steve Stevens; de heer Christiaan Van Bignoot; mevrouw Adeline Blancquaert; mevrouw Caroline Persyn; de heer Fourat Ben Chikha  
mevrouw Mieke Hullebroeck, algemeen directeur; de heer Luc Kupers, adjunct-  
algemeendirecteur

**Bevoegd:** Mathias De Clercq

**Betrokken:** Bram Van Braeckvelt

**Juridisch kader**

**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 Gemeentedecreet van 15 juli 2005, artikel 2.

**Motivering**

Het Gemeentedecreet (artikel 99-101) voorziet dat elke gemeente moet instaan voor de interne controle van haar activiteiten. Het OCMW-decreet (art. 98-100) 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.

Het algemene kader van het intern controlesysteem binnen het OCMW Gent werd vastgelegd in de Beleidsnota Interne Controle, goedgekeurd in de Raad van 8 juni 2010.

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.

In het rapport over 2018 worden volgende hoofdstukken besproken:

1. Het interne controlesysteem toegelicht.
2. Risicomanagement in de praktijk: 2018.
3. Interne audit en externe audit
4. Tot slot.

Het rapport licht toe welke instrumenten worden ingezet om de organisatie zo goed mogelijk te beheersen. Om een duidelijk beeld te scheppen van deze werking is in het rapport ook opgenomen hoe het risicomanagement in 2018 concreet werd toegepast per departement en verzelfstandigde entiteit.

### **Bijgevoegde bijlage(n):**

- JaarrapportIC 2018.pdf

### **Beslissing**

**Op voorstel van het college van burgemeester en schepenen/vast bureau  
Beslist het volgende:**

#### **Artikel 1:**

Neemt kennis van het bij dit besluit gevoegde rapport van de algemeen directeur over de

organisatie en de werking van het interne controlesysteem van de Stad Gent en het OCMW-Gent voor het jaar 2018.