

Interne Controleplan 2022 Gemeente Land van Cuijk

(File: Controle plan 2022 Steekproef)

IC proces	Omvang te toetsen deelwaarnemingen	Team Proceseigenaar	Toelichting
Personeel - salaris	In dienst 15 Uit dienst 10 Salaris mutatie 10 Declaraties 10	HRM	Maandelijks review
Participatiewet	Werkdeel 1 Reintegratie = 8 Inkomensdeel: 1 Participatiewet 12 2 Bijz. Bijstand / Minimabeleid 12 waarvan 9 energietoeslag 3 BBZ 1 4 IOAW 2 5 IOAZ 1 6 Krediethypotheek 1 7 Geldlening 1 Opvang Oekraïense vluchtelingen:	Sociaal Domein	Kwartaal review
Wet Maatschappelijke Ondersteuning	1 Woonvoorziening 6 2 Vervoervoorziening 6 3 Rolstoel 6 4 Hulp in huishouding a PGB 3 b ZIN 3 c Begeleiding (PGB) 3	Sociaal Domein	Kwartaal review
Jeugdzorg	35	Sociaal Domein	Kwartaal review; 25 eigen steekproef, 10 reviews team Kwaliteit
Burgerzaken	15	Burgerzaken	Leges, paspoort, rijbewijs, etc.
Gemeentelijke belastingen, OZB, afvalstoffen- en rioolheffing	OZB/Afvalstoffen-/Rioolheffing 25 Rioolheffing grootverbruik 2 Bedrijfsinvesteringszone 2* Toeristenbelasting 1 * Verordening Bedrijfsinvesteringszone Boxmeer (BIZ) 2020 - 2024	Juridische Zaken en Belastingen	Volledigheid binnen de nieuwe gemeente
Verstrekken subsidies	20 grootste toegekende subsidie additionele steekproef 10 : budget-, instandhoudings-, waarderings-, incidentele subsidie en makersregeling	Beleid Sociaal Domein	Substantiele dekking van de omvang
Omgevingsvergunningen (incl. markten, kermis, grafrechten, terrassen ed.)	Omgevingsvergunningen 8 Markt-, kermis, grafrecht, terras, etc. 7	Vergunningverlening	Steekproef
Grondexploitatie (Grondaankoop en grondverkoop)	Grondverkoppen = 15 Grondaankopen = indien van toepassing	Vastgoed, Grondzaken & Civiele Projecten	Individuele transacties, materieel
Verhuur gemeentelijke eigendommen (accommodaties)	Accommodatie, sport, soc. cultureel 5 Pacht lang 5 Pacht kort 5	Vastgoed, Grondzaken en Civiele Projecten	Individuele transacties
Kasgeld	1	Financien	Verhoogd risico
Treasury	5 duurzaamheidslening 1	Financien	Individuele transacties, materieel
Inkoop van goederen en diensten (cq aanbesteding)	Factuurcontrole = 35 Aanbestedingen = 35	Rechtmatigheid & Advies	(Europees) aanbesteden
Inkomensoverdrachten van Rijk aan Gemeente (SISA)	Afhankelijk vd specifieke regeling en van het toegekende subsidiebedrag.	Financien	In de basis volledige controle
Overige Baten	15	Financien	Individuele transacties

Proces review			
Begroting- en budgetbeheer	Nog in te vullen	Financien	
Proces grond exploitatie - waardering	Proces review	Vastgoed, Grondzaken & Civiele Projecten	detail test met aan en verkoop
Betaal proces	Proces review	Financien	detail test in betalingen (spend) tests
Automatisering	Proces review	ICT	Proces review

Actuele ontwikkelingen			
Verbouw en nieuwbouw gemeentehuis	Project review	Financien	Project review
Procestoetsing is geborgd in de IC toetsing	Oekraïne vluchtelingen, energie toeslag		

Fraude gevoelige processen			
Procestoetsing is geborgd in de IC toetsing	Kasgeld, aanbestedingen, subsidies, grond-exploitatie, vergunningen		