

Bijlage bij vraag 49 NvI: Gemeente Goirle – schema uit concept controleplan 2022

nr	Proces/Onderwerp	Reden interne controle	Uitvoering Interne Controle		
			IC door:	Wanneer	Rapportage
1	Inkoop & Aanbesteding				
	Crediteuren	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	Team financien	Kwartaal	nvt
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Halfjaarlijks	Oktober, Maart (j+1)
	Procescontrole/ lijncontrole	Inzicht in actuele proces en risico's	Afdeling Inkoop/AOIC	September	Handreiking bij interim
	Spendanalyse	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Afdeling inkoop	Februari (j+1)	Maart (j+1)
2	Salarissen				
	Bruto-netto berekening salarissen	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	medew.pers / salarisadm.	Februari, Juli	nvt
	Vaste en variabele mutaties Personeel en declaraties B&W)	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	medew.pers / salarisadm.	Februari, Juli	nvt
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Kwartaal	Maart, Augustus
	Procescontrole/ lijncontrole	Inzicht in actuele proces en risico's	P&O / AOIC	September	Handreiking bij interim
3	Subsidies				
	Verlening / vaststelling	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Financieel consultant/ beleidsmedewerker	jaarlijks	nvt

	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Jaarlijks	Maart (j+1)
	Procescontrole/lijn controle	Inzicht in actuele proces en risico's	Financieel consultant/Beleidsmedewerker/AOIC	September	Handreiking bij interim
4	Participatiewet (IOAZ / IOAW/ Bbz)				
	Verstreking uitkeringen/minimabeleid	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	Beleidsmedewerker maatschappelijke dienstverlening	Kwartaal	nvt
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Kwartaal	Oktober, Maart (j+1)
	Procescontrole/lijncontrole	Inzicht in actuele proces en risico's	Beleidsmedewerker maatschappelijke dienstverlening/AOIC	September	Handreiking bij interim
5	WMO				
	Verstreking maatwerkvoorzieningen	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid, risico	Beleidsmedewerker WMO	Kwartaal	n.v.t.
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Kwartaal	Oktober, Maart (j+1)
	Procescontrole/lijncontrole	Inzicht in actuele proces en risico's	Beleidsmedewerker WMO/AOIC	september	Handreiking bij interim
6	Jeugdwet				
	Verstreking maatwerkvoorzieningen	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid, risico	Beleidsmedewerker Jeugd	Kwartaal	n.v.t.
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Kwartaal	Oktober, Maart (j+1)

	Procescontrole/lijn controle	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Beleidsmedewerker WMO / AOIC	September /Oktober	Handreiking bij interim
--	------------------------------	---	------------------------------	--------------------	-------------------------

nr	Proces/Onderwerp	Reden interne controle	Uitvoering Interne Controle		
			IC door:	Wanneer	Rapportage
7	Belastingen				
	Aanslagoplegging gecombineerde aanslag 1e kohier	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Team belastingen	I	Februari (j+1)
	Bezwaarschriften gecombineerde aanslag / beschikking	Rechtmatigheid, getrouwheid, risico	Team belastingen		Februari (j+1)
	Procescontrole/lijncontrole	rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Team belastingen		Handreiking bij interim
	Hondenbelasting				
8	Grondexploitatie				
	Grondexploitaties	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Vakafdeling Financieel Beleidsadviseur		Jaarrekening
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Kwartaal	Oktober, Maart (j+1)
	Procescontrole/lijn controle grondexploitaties	Rechtmatigheid, getrouwheid en opmerkingen eerdere controles	Beleidsadviseur/ AO IC	Januari (j+1)	Handreiking bij interim
9	GBA uitgifte reisdocumenten				
	Procescontrole/beperkte gegevensgerichte controle	Inzicht in actuele proces en risico's	Vakafdeling / AOIC	Jaarlijks	Handreiking bij interim
10	Treasury				
	Procescontrole/beperkte gegevensgerichte	Inzicht in actuele proces en risico's	Vakafdeling / AOIC	Jaarlijks	Handreiking bij interim

	controle				
11	Bouwleges				
	Verbijzonderde IC	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid	AOIC	Kwartaal	Oktober, Maart (j+1)
	Procescontrole/ lijncontrole	3 jaarlijkse procescontrole	Consulent Procesmanagement	september	oktober/ november
12	Bijdragen en subsidies van provincie, rijksoverheid en derden				
	De regelingen die voor de gemeente Goirle zijn opgenomen in de SISA- verantwoording	Financieel belang, rechtmatigheid, getrouwheid, politieke gevoeligheid	Financieel beleidsadviseu r	n.v.t.	dec 2022/ jan/feb 2022
	Verbijzonderde IC	Rechtmatigheid, getrouwheid Sisa regelingen > € 100.000	Consulent Procesmanagement	September 2022 tot februari 2022	februari 2022