

BIJLAGE 9, BESCHRIJVING GGD FLEVOLAND EN AARD VAN DE WERKZAAMHEDEN

1. Algemeen over de organisatie

Enkele kerngegevens (begroting 2024)

Aantal inwoners	444.430
Aantal Fte organisatie	472

Financiële structuur (x € 1.000)	Rekening 2023	Rekening 2022
Lasten	75.790	89.530
Baten	76.099	89.741
Boekwaarde activa per 31 december	14.731	10.184
Lang vreemd vermogen	8.376	9.097
Balanstotaal	32.611	31.430
Reserves	6.747	6.535
Voorzieningen	127	486

Bovengenoemde lasten en baten zijn enigszins vertekend door de kosten i.v.m. Covid-19. (2022: 28.427; 2023: 6.666)

2. Organisatiestructuur GGD Flevoland

Anno 2024 bestaat de GGD Flevoland uit drie 'merken': GGD GHOR, RAV en JGZ Almere. Elk merk kent zijn eigen financiering met bijbehorende verantwoordingseisen. Samen met de zes Flevolandse gemeenten en vele andere netwerkpartners, werken wij aan een gezonder Flevoland. GGD Flevoland is een samenwerking in de vorm van een gemeenschappelijke regeling van de zes Flevolandse gemeenten.

GGD Flevoland is een publieke instelling voor de inwoners van Flevoland. We werken aan het gezond opgroeien van kinderen, het bestrijden van infectieziekten en speelt een belangrijke rol in de acute zorg met de Regionale Ambulance Voorziening en maatschappelijke zorg voor mensen die kampen met psychiatrische problematiek en de weg niet vinden naar hulp. Daarnaast houdt GGD Flevoland toezicht op kinderopvang instellingen en instellingen voor zorg vanuit de Wmo. De GGD geeft invulling aan de wettelijke taken vanuit de Wet Publieke Gezondheid en voert in opdracht van gemeenten aanvullende taken uit die voortkomen uit het lokale beleid.

3. Huidige stand van zaken bedrijfsvoering

3.1. Inleiding

Er is in 2023 onderzoek gedaan naar de kracht en toekomstbestendigheid van de bedrijfsvoering. Resultaat van dit onderzoek is een voorstel om te zorgen dat de basis op orde komt en de bedrijfsvoeringsfunctie continuïteit van processen ondersteunt en in kan gaan op de toekomstige vraag in wet- en regelgeving en de ondersteuning van de dienstverlening aan onze inwoners en gemeenten.

Hieronder is een globale toelichting op een aantal relevante onderwerpen in het kader van de bedrijfsvoering van de GGD Flevoland opgenomen. Fiscale werkzaamheden zijn belegd bij extern adviesbureau.

3.2. Financiën

Het team Financiële Administratie maakt onderdeel uit van Financiën & Bedrijfsvoering. De taak is overwegend ondersteunend. Het doen functioneren van de afdelingen met betrekking tot de uitoefening van de financiële functie is één doel. Onderdeel daarvan is het produceren van betrouwbare financiële (management) informatie op basis van een administratie die voldoet aan de eisen van juistheid, volledigheid en tijdigheid, binnen de grenzen van de rechtmatigheid. Onafhankelijk van de Financiële Administratie zijn (financieel) controllers werkzaam binnen de afdeling Financiën & Bedrijfsvoering. Binnen de taken is onderscheid aan te brengen in administratieve, beheers- en adviserende functies.

3.3. Administratieve organisatie en Interne controle (AO/IC)

De administratieve organisatie van de GGD Flevoland is beschreven. Uitgangspunt is integraal management: de manager is verantwoordelijk voor de processturing en de behaalde resultaten. Hierbij wordt de manager gericht ondersteund door de controllers. De externe accountant kan steunen op de binnen de organisatie uitgevoerde Interne Controle. Bevindingen van de externe accountant worden besproken en waar nodig, worden verbetermaatregelen genomen.

3.4. Gegevensverwerking

De financiële administratie is verantwoordelijk voor het tijdig, volledig en juist verwerken van de (aangeleverde) financiële mutaties en de betrouwbaarheid van de gepresenteerde cijfers. Zij verwerken (boeken) alle financiële bescheiden. Inkoopfacturen, bankafschriften, kasmutaties, verkoopfacturen, memoriaalboekingen, belastingaangiftes, activamutaties.

3.5. Invordering

De financiële administratie heeft tot taak de debiteurenvorderingen met betrekking tot civielrechtelijke inningen van de GGD Flevoland zo snel mogelijk in te vorderen.

3.6. Beheer en controle

Financiën is verantwoordelijk voor het tijdig, volledig en juist verwerken van de aangeleverde financiële mutaties en de betrouwbaarheid van de gepresenteerde cijfers. Om dit te kunnen waarmaken zijn een aantal werkzaamheden nodig:

1. Beheer tussenrekeningen
2. Verwerking mutaties in vaste activa, reserves en voorzieningen

3. Verwerking begroting en begrotingswijzigingen
4. Interne controle op de financiële administratie

De verwerking binnen financiën leidt tot een aantal cijfermatige financiële rapportages:

5. Maandelijks een Managementrapportage
6. Twee keer in het jaar een Bestuursrapportage
7. Daarnaast wordt per kwartaal gerapporteerd aan het CBS via de IV3 rapportage.

3.7. Treasury

Financiën reguleert de geldstromen, heeft contacten met de bank, onderhoudt het betalingssysteem en de procuratiebevoegdheid, trekt leningen aan en lost af.

3.8. Applicatiebeheer

Binnen financiën is het applicatiebeheer van de financiële software ondergebracht. Dit behelst de onderstaande taken:

8. Beheer gebruikers en autorisaties
9. Beheer en inrichting van de systemen
10. Testen en implementeren nieuwe releases
11. Oplossen storingen en bugs
12. Contactpersoon naar leverancier/onderhoud van de applicaties in samenwerking met ICT
13. Koppeling met subadministraties en systemen

De GGD Flevoland maakt onder andere gebruik van de volgende administratieve systemen:

14. Financiële software: Exact Financials, Exact Proquro
15. Salarisadministratie en HRM software: ADP / Workforce
16. Ambulancepakket voor facturering ritten: Topicus/Ambusuite

4. Rechtmatigheid

Het rechtmatigheidsbeheer is bij de GGD Flevoland vormgegeven door de volgende stappen:

17. Vaststelling normenkader rechtmatigheid
18. Actualisatie en vaststelling Financiële verordening en Controleverordening
19. Nota reserves en risico's

Deze documenten zijn opgenomen in Bijlage 10.

Er is een structurele inbedding in de organisatie van het rechtmatigheidsbeheer, waarbij het voldoen aan rechtmatigheidseisen zichtbaar binnen de reguliere bedrijfsprocessen plaatsvindt.



Flevoland

5. Planning & controlecyclus

Binnen de planning & controlecyclus van de GGD Flevoland wordt het bestuur adequaat tussentijds geïnformeerd conform de eisen zoals gesteld in verordening ex artikel 212 Gemeentewet. Financiën is verantwoordelijk voor de volgende P&C producten (voor wat betreft deel financiën):

- 20. Begroting
- 21. Jaarrekening
- 22. Herijking kadernota's, zoals nota reserves en voorzieningen
- 23. Investeringsplanning
- 24. Liquiditeitsplanning
- 25. Financiële rapportages

6. Overige informatie

Om een beeld te vormen van het object van controle zijn via internet (www.ggdflevoland.nl) naast een aantal andere documenten over de GGD Flevoland, recente exemplaren van jaarverslagen gepubliceerd. In deze stukken is informatie vermeld die voor opstellen van de Inschrijving mogelijk van belang kan zijn.

7. Algemeen over controles

Gedurende de looptijd van de Overeenkomst kunnen werkzaamheden wijzigingen naar aard en omvang als gevolg van politieke en wettelijke ontwikkelingen. De opdrachtnemer dient hier ervaring mee te hebben en in staat te zijn om hier op een flexibele wijze mee om te gaan.