

## Addendum intern controleplan 2023-2024 tbv controle 2024

De financiële omvang van het proces is bepaald op basis van de Begroting 2024. In de interne controle worden in ieder geval alle baten en lasten opgenomen die groter zijn dan de verantwoordingsgrens. De verantwoordingsgrens voor 2024 is € 1.109.030, dat is 1% van de totale lasten volgens de Begroting 2024 (€ 110.903.000).

| Proces                    | Omvang                                                            | Verslaggevingsrisico |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Uitkeringen gemeentefonds | € 61,8 miljoen baten                                              | Laag                 |
| Inkoop & aanbesteding     | € 27,3 miljoen lasten exploitatie<br>€ 10,4 miljoen lasten balans | Hoog                 |
| Sociaal domein            | € 29,9 miljoen lasten<br>€ 0,4 miljoen baten                      | Hoog / middel        |
| Salarissen                | € 19,6 miljoen lasten PSA<br>€ 2,1 miljoen lasten Werkkracht      | Middel               |
| Belastingen en heffingen  | € 20,8 miljoen baten                                              | Laag                 |
| Verbonden partijen        | € 15,2 miljoen lasten<br>€ 0,2 miljoen baten                      | Laag                 |
| Sisa                      | € 13,0 miljoen baten                                              | Middel               |
| Mutatie voorzieningen     | € 1,9 miljoen lasten<br>€ 2,8 miljoen baten                       | Laag                 |
| Mutatie reserves          | € 1,2 miljoen lasten<br>€ 1,3 miljoen baten                       | Laag                 |
| Subsidieverlening         | € 2,4 miljoen lasten                                              | Middel               |
| Treasury                  | € 1,5 miljoen lasten balans<br>€ 0,7 miljoen lasten exploitatie   | Laag                 |
| Grondexploitatie          | € 1,6 miljoen baten                                               | Middel               |
| Leges overig              | € 0,9 miljoen baten                                               | Laag                 |
| Leges omgevingsvergunning | € 0,6 miljoen baten                                               | Laag                 |