

Herkomst aanbeveling	Audit	Omschrijving audit	Datum rapport	Aanbeveling	Omschrijving	Verantwoordelijke	Status	Streefdatum	Aangepaste streefdatum	Motivatie nieuwe streefdatum	Actieplan	Streefdatum actie	Aangepaste streefdatum (actie)	Status actie	Opmerkingen realisatie actieplan	
Audit VL	1806 018	Organisatie-audit gemeente en OCMW Brasschaat 1114	28/06/2018	A01 Kader organisatieontwikkeling	De organisatie legt een duidelijk kader voor organisatiebeheersing vast en legt dit ter goedkeuring voor aan de raden. Dit kader bepaalt minstens: •welk model de organisatie wil hanteren om aan organisatiebeheersing te werken (bv. Leidraad Organisatiebeheersing, VVSG-model); •met welke periodiciteit en op welke manier de organisatie stil wil staan bij haar eigen werking (via periodieke zelfevaluatie, een doorlichting door een externe partij,...); •hoe en wanneer de toekomstige algemeen directeur minstens jaarlijks rapporteert aan de verschillende politieke organen over de mate waarin de risico's beheerst zijn. Zo werkt de organisatie aan een degelijke beheersing van haar risico's en is ze transparant over haar functioneren. Ze legt hiermee de basis voor een effectieve, efficiënte, kwaliteitsvolle en integere organisatie. ---	Gigi	Gerealiseerd	31/03/2019				- Opmaken plan - Goedkeuring MAT - Goedkeuring CBS/Raden	NVT	NVT	Gerealiseerd	
Audit VL	1806 018	Organisatie-audit gemeente en OCMW Brasschaat	28/06/2018	A02 Rapporteringssysteem	In functie van de verschillende informatienoden (politiek, management, beleidsdomeinen, diensten) ontwikkelt de organisatie een rapporteringssysteem voor de periodieke opvolging van haar doelstellingen. Ze heeft daarbij onder meer aandacht voor de concretisering van haar doelstellingen (bv. via indicatoren), kengedaten en de afstemming van haar aanpak voor de verschillende rechtspersonen (gemeente, OCMW). Risico's die hiermee worden beheerst: •het is voor de betrokken actoren niet duidelijk wanneer een doelstelling is gerealiseerd; •de bijsturing van het nieuwe beleid, de interne ondersteunende werking of externe weerkerende dienstverlening gebeurt laattijdig of op basis van informatie die niet kwaliteitsvol is; •het ontbreekt de politieke organen en het management aan een totaaloverzicht	Gigi	Lopende	30/09/2019	31/12/2019	Enten op nieuw MJP	- Marktverkenning - Functionele analyse en rapporteringsmatrix opmaken - Indien nieuw pakket: aanbestedingsprocedure - Implementatie: piloot, opleiding, uitrol	NVT	NVT	Lopende		
Audit VL	1806 018	Organisatie-audit gemeente en OCMW Brasschaat 1114	28/06/2018	A03 Bijsturen financiële processen	De organisatie stuurt de financiële processen, bij met bijzondere aandacht voor: •een stapsgewijze afstemming van de processen tussen de gemeente en het OCMW met aandacht voor continuïteit, functiescheiding en een afstemming van de rapportering; •oppuntstelling van de feitelijk gedelegeerde bevoegdheden;	Geert	Lopende	31/12/2019			Afstemmen processen ocmw-gemeente: oplijsten en prioriteren	31/12/2018	31/05/2019	Lopende	* Onopgekuiste lijst, lijst bevat nog veel taken ipv processen * Prioriteiten al gedeeltelijk bepaald (zie volgende acties - geselecteerde processen). Qua risico dekken een aantal wel de meest risico-volle af of jaarrekening en vorderingen; derdenbeheer	
											-Proces terugvordering reisonkosten	31/12/2018	30/04/2019	Lopende	Weinig risico-vol, vooral gestart vanuit ergernis	
											-Proces beheer kleine kas	31/12/2018	31/12/2019	Lopende	Wel risico-vol Opgestart bij financiën en FO, scholen nog op te starten	
											-Proces vorderingen gemeente	30/06/2019		Lopende		
											-Proces jaarrekening	30/06/2019		Lopende		
											-Andere processen a rato 1/kwartaal (2 extra tegen eind 2019)	31/12/2019		Lopende	Verdere selectie moet nog gebeuren Gestart met proces inkomende facturatie (vooral efficiëntieslag en ook stuk risico-beheersing oa niet tijdig betalen van facturen of betalen zonder goedkeuring; doorlooptijden verkleinen)	
											- inkomende facturen	31/12/2019		Lopende	Efficiëntieverbetering en risico-beheering (niet tijdig betalen van facturen, betalen zonder goedkeuring)	
											- derdenbeheer	31/12/2019		Afgerond	Groot risico Nog enkel mogelijk via betalingssoftware	
											Delegatie van bevoegdheden					
											-Correct toepassen huidige procedure; definitie dagelijks bestuur ocmw	31/12/2018	30/06/2019	Lopende	Nieuwe streefdatum 30/6/19 moet dan decretaal in orde zijn	
											-Evolutie afspraken budgethouderschap	31/03/2019	30/06/2019	Lopende	Nieuwe streefdatum 30/6/19 moet dan decretaal in orde zijn	
											Visumprocedure					
											-Actualiseren huidige procedure	31/12/2018	30/06/2019	Lopende	Al kleine zaken aangepast	
											-Rapportering naar raden over Q1	30/06/2019		Lopende	Rondvraag naarw elke info moet gerapporteerd worden	
											Rechtenbeheer financiële software	30/06/2019				
											-Logging rechten boekhoudsoftware	30/09/2018		Afgerond		
											-Interne rapportering rechtenbeheer/logging boekhoudpakket	31/12/2018	30/06/2019	Lopende	Voorstel van rapport is er maar nog bekijken of voldoet aan noden en inhoud nog te analyseren	
											-Analyse rechtenbeheer andere software (derdenbeheer; sociale dienst)	30/06/2019		Ontwerp van aanpak, nog op te starten	Inventaris voor welke financiële software rechtenbeheer dit moet gebeuren ontbreekt nog	

Herkomst aanbeveling	Audit	Omschrijving audit	Datum rapport	Aanbeveling	Omschrijving	Verantwoordelijke	Status	Streefdatum	Aangepaste streefdatum	Motivatie nieuwe streefdatum	Actieplan	Streefdatum actie	Aangepaste streefdatum (actie)	Status actie	Opmerkingen realisatie actieplan
Audit VL	1806 018	Organisatie-audit gemeente en OCMW Brasschaat	28/06/2018	A04 Aankoopbeleid	De organisatie neemt de nodige maatregelen om: •bij de aanstelling van partners te verzekeren dat de markt (voldoende frequent) wordt geraadpleegd; •haar contractbeheer en -opvolging te systematiseren en contracten tijdig te vernieuwen. Risico's die hiermee kunnen worden beheerst: •ongelijke behandeling van (potentiële) leveranciers; •een inefficiënt gebruik van middelen. ---	Geert	Lopende	31/03/2019	31/12/2019	Op te nemen door nieuwe aankoper	Aanwerving aankoper voor functiescheiding, aankoopbeleid en ondersteuning organisatie aankoop		30/04/2019	Lopende	
											Correctieve acties op lopende contracten - correcte toepassing wetgeving overheidsopdrachten op basis van uitgeschreven procedure oa gunningsbesluiten, stilzwijgende verleningen, ... - versnipperde aankopen	31/12/2018	30/09/2019	Lopende	Stand van zaken per bestaand contract zie excell 3P Optimaliseren proces: door nieuwe aankoper
											Beheer en opvolging contracten (organisatiebreed)			Lopende	
											Inventariseren contracten (organisatiebreed)	31/12/2018	30/09/2019	Lopende	Verskillende lijsten oa aankoopdienst, patrimonium, ict, ... nog samen te voegen
											Opzetten systeem (softwaretoepassing, contactpersonen)	31/12/2018	31/12/2019	Ontwerp van aanpak, nog op te starten	
					Systematische vernieuwing van contracten	31/03/2019	31/12/2019	Lopende	Opgestart voor de huidige contracten binnen aankoopdienst & patrimonium zie lijn 30. Uitwerken van systematiek hangt samen met lijn 33 en moet nog starten.						
POD MI	Brasschaat/W 65B-RMIB-UJV-KNI/2019	Geïntegreerde inspectie	6/03/2019	Fonds Participatie en Sociale Activering (PSA)	Bij boekingen rekeninghouden met minimum en maximum per onderdeel (Collectieve modules min 25% en max 50%. Kinderarmoede min 25%. Rest max 50% bevorderen maatsch participatie en/of kinderarmoede.)	Bruno	Lopende	31/12/2019							