

Vragen CDA-fractie bij agendapunt RV Rechtmatigheidsverantwoording

Raadscommissievergadering van: **6 december 2022**

Om een vlotte verwerking van alle vragen van alle fracties mogelijk te maken, hebben wij bij het invullen van dit format de volgende verzoeken:

- Wilt u a.u.b. gebruik maken van dit format en dit format NIET aanpassen door bijv. kolommen toe te voegen
- Levert u de vragen a.u.b. zo beknopt mogelijk aan | in lettertype Verdana 9 | a.u.b. één vraag per rij
- Gebruikt u a.u.b. voor ieder agendapunt een afzonderlijk formulier, zodat wij de vragen & antwoorden later bij het desbetreffende agendapunt kunnen opslaan

Vraag	Antwoord
De werkdruk is nu al erg hoog en de kosten voor inhuur voor 2022 waren hoger dan begroot. Het invoeren van de interne controle zal de werkdruk verder vergroten. Hoe groot zal de verwachte extra belasting voor de ambtelijke organisatie zijn?	Interne controles worden altijd al gedaan, echter nu de rechtmatigheidsverantwoording bij het college komt te liggen zullen de werkzaamheden met betrekking tot rechtmatigheid naar een hoger niveau getild moeten (o.a. uitgebreidere vastlegging/ rapportages). Het naar een hoger niveau tillen zal een extra belasting zijn voor de ambtelijke organisatie. Hoe groot de extra belasting wordt is moeilijk in te schatten. Het uitgangspunt voor nu is wel dat we dit binnen de huidige capaciteit gaan opvangen.
De € 25.000 aan kapitaalslasten is hoog. Voor onze beeldvorming, dit zijn de jaarlijkse lasten van een investering en betreft geen krediet?	De € 25.000 heeft betrekking op exploitatielasten en geen kapitaallasten. Voor investeringskredieten wordt € 50.000 gehanteerd en wordt er niet gekeken naar kapitaallasten.
Er kunnen uitgaven gedaan worden bij calamiteiten. Wat voor calamiteiten gaat het om? Hoe vaak is dit de afgelopen jaren voorgekomen is en wat was hiervan de aanleiding?	Calamiteiten kunnen zijn: vernieling en schades aan voorzieningen, crisissituaties die zich voordoen (bijvoorbeeld opvang van burgers), machines en apparatuur die plotseling kapot gaan. Wij hebben geen goed beeld hoe vaak dit de afgelopen jaren is voorgekomen. Dat zal incidenteel zijn geweest.
Voor een degelijke interne controle is een duidelijke functiescheiding noodzakelijk en vervanging bij afwezigheid. (Je kunt niet je eigen vlees keuren.) Hoe wordt dit geborgd in de organisatie? En kan de organisaties dit aan?	Bij interne controles wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met functiescheiding. Bij kleine organisaties zoals Woudenberg lukt dat niet altijd. Indien functiescheiding niet lukt dan zal er in overleg met de accountant gekeken worden hoe we dit kunnen ondervangen.
Welke prioriteit krijgt dit naast de normale werkzaamheden? Extra werkdruk kan tot uitval leiden.	De rechtmatigheid heeft hoge prioriteit. Wel willen we het niveau van deze werkzaamheden stapsgewijs verhogen naar wat nu in de nieuwe documenten

Vraag	Antwoord
	rechtmatigheid wordt voorgesteld.