



Versterking van compliance

Presentatie Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Corine de Man
Adviseur administratieve
organisatie en interne controle

Richard Boogaard
Adviseur informatiemanagement
Functionaris gegevensbescherming

Inhoud presentatie

1. Introductie VrZW
2. Inzet Key2Control software
3. Interne controle
4. Financiële rechtmatigheid
5. Vragen

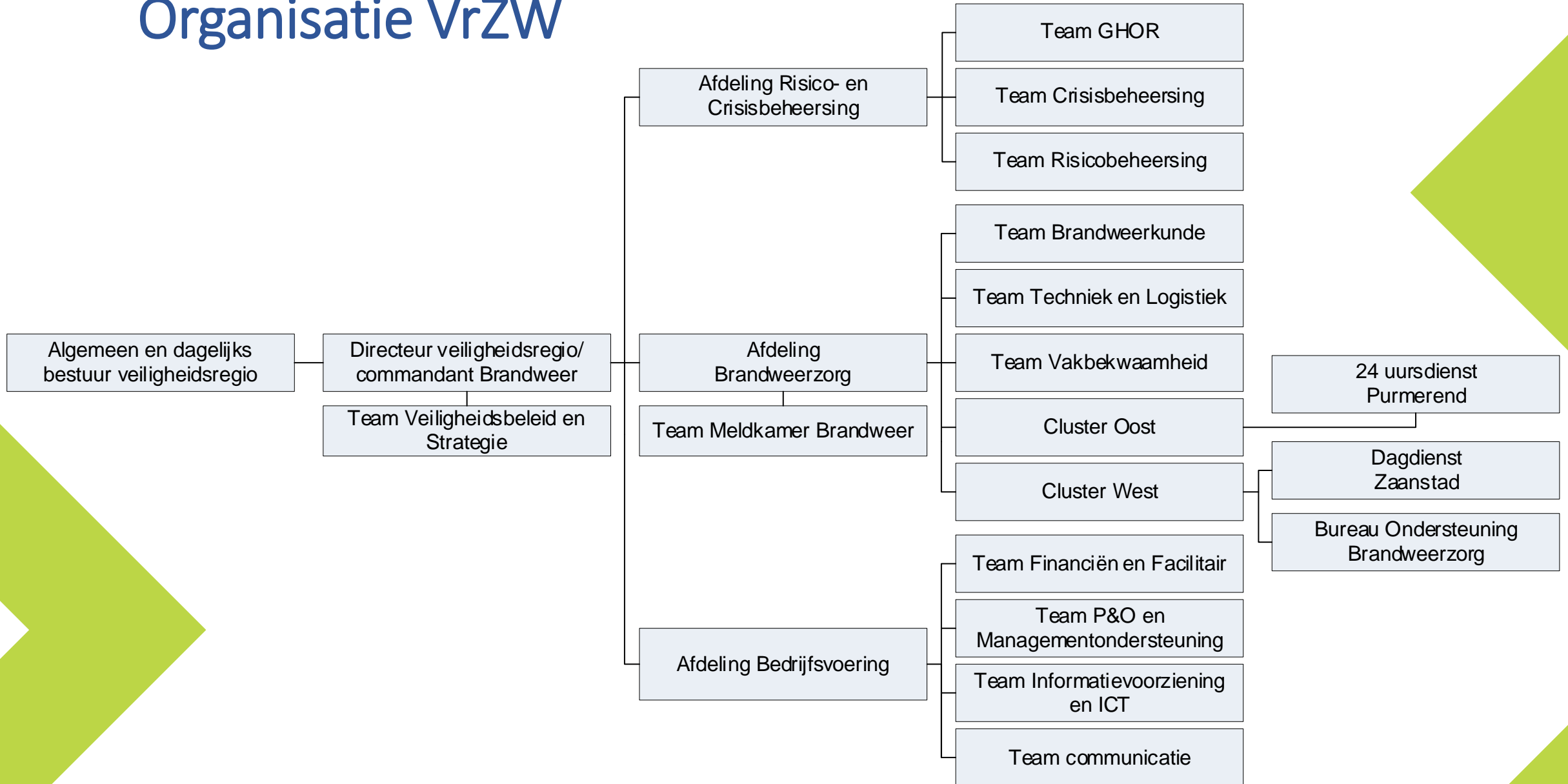


Wat doen we?

Veiligheidsregio
Zaanstreek - Waterland



Organisatie VrZW



Sterke focus op het primaire proces

Veiligheidsregio
Zaanstreek - Waterland



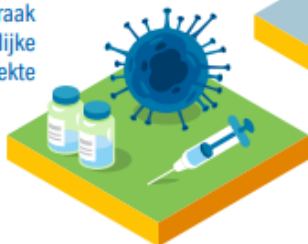
We staan constant paraat

We werken 24/7 aan de veiligheid van de inwoners van onze regio. Samen met inwoners, instellingen en bedrijven maken we Zaanstreek-Waterland veiliger

Onze missie:
*Kracht van samen,
samen voor veilig*



Uitbraak
besmettelijke
ziekte



Extreem geweld



Effecten verstoring evenement of
publieksbijeenkomst



Opvang grote
groep mensen



Dijkdoorbraak
primaire
waterkering



Zorgcontinuïteit
onder druk



Aanvaring op
het water



Extreme weers-
omstandigheden

Regionaal Risicoprofiel 2021-2024

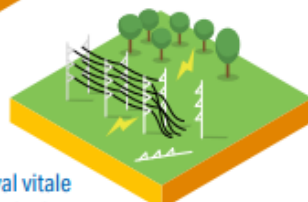


Aardbeving

Digitale
ontwrichting



Uitval vitale
voorziening



Brand in opslag gevaarlijke
stoffen <10 ton



Brand in gebouw met
niet- of verminderd
zelfredzamen

Grote brand met
langdurige effecten
op de omgeving



Opleiden, trainen en oefenen

We zorgen constant dat we goed zijn opgeleid, getraind en geoefend voor optimale uitoefening van onze taken

- Branden voorkomen en bestrijden
- Voorbereiden op risico's, rampen en crises
- Coördinatie, beheersing en bestrijding rampen en crises

Samen met onze crisispartners bereiden we ons zo realistisch mogelijk voor op verschillende incidenten, rampen en crises

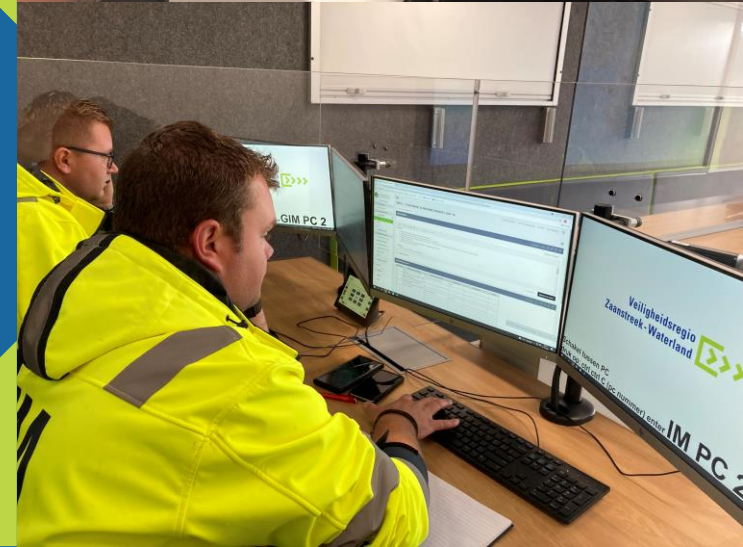
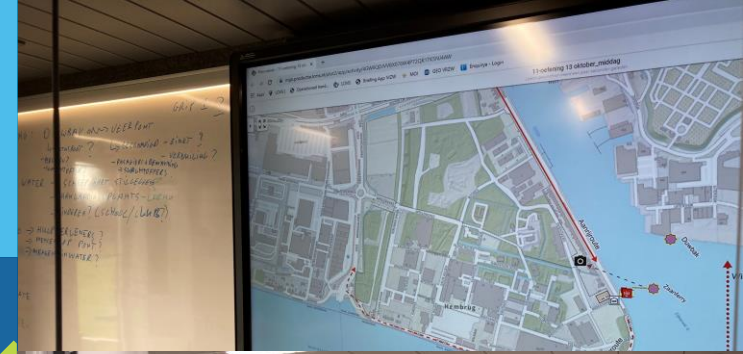


Afhankelijkheid van informatievoorziening

Onze informatievoorziening voldoet aan een veilige, rechtmatige en efficiënte invulling van de informatiebehoefte, is duurzaam ingericht en maakt effectief gebruik van de beschikbare technologie

Operationele informatie, besturingsinformatie en verantwoordingsinformatie voldoet aan:

- Beschikbaarheid (Continuïteit)
- Integriteit (Betrouwbaarheid)
- Vertrouwelijkheid (Exclusiviteit)



Rechtmatige uitvoering van onze taken

- Wet veiligheidsregio's (Wvr)
 - Archiefwet
 - Wet open overheid (Woo)
 - Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)
 - Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)
-
- Financiële rechtmatigheid
 - o.a. BBV, Burgerlijk Wetboek, belastingwetgeving, aanbestedingswetgeving, WNT



Gebruik van software van Key2Contol door VrZW

Informatievoorziening:

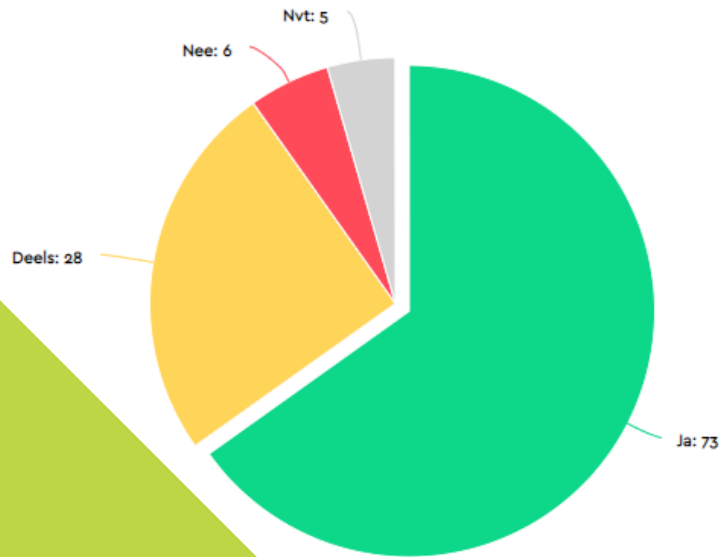
- Normenkader Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)
- Privacy VNG Algemene Verordening Gegevensbescherming
- Kwaliteitssysteem Informatiebeheer Decentrale Overheden (KIDO)

Financiële rechtmatigheid:

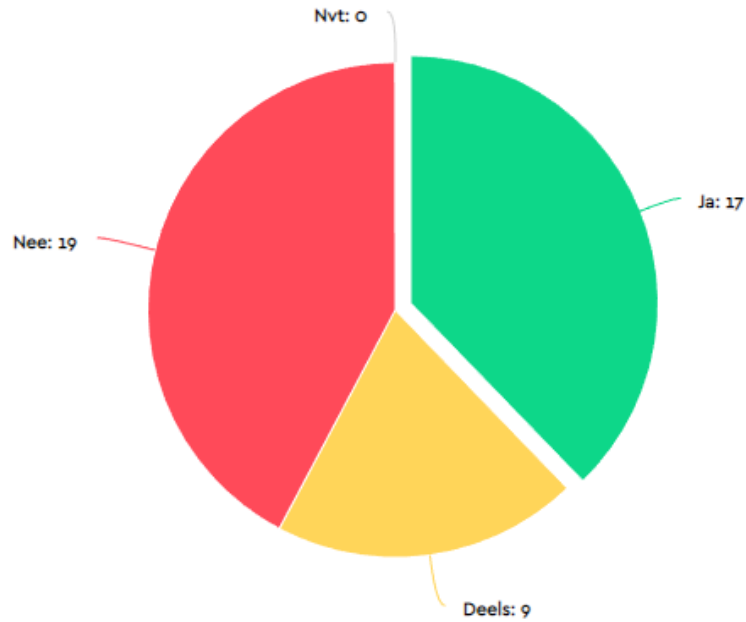
- Crediteurenbeheer en betalingen
- Financieel beheer
- Inkoop en aanbesteding
- Personeel en salarissen
- Auditdossiers
- (Binnenkort Integriteit)

Snel inzicht in de mate van compliance

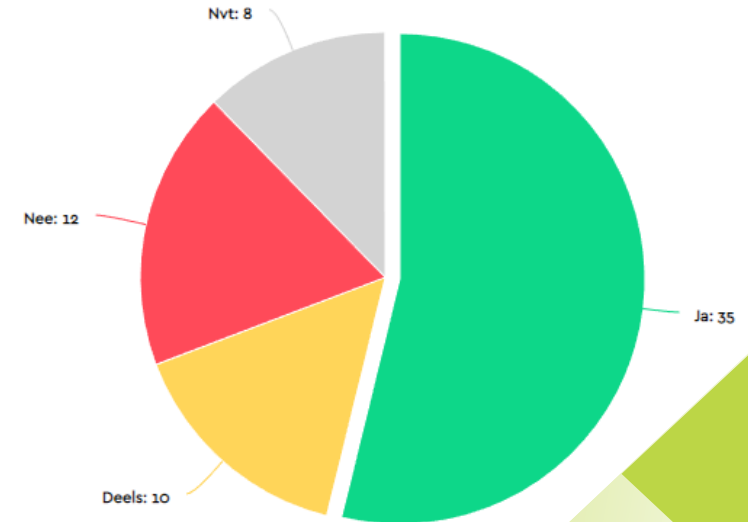
Baseline Informatiebeveiliging Overheid



Archiefwet



Algemene Verordening Gegevensbescherming



Eenduidige wijze van rapporteren

Uitkomsten metingen als input voor verbeterplannen

- Meer grip op de compliance
- Bewustwording bij MT en bestuur
- Onderbouwing van de noodzaak voor het beschikbaar stellen van middelen

Kwaliteitssysteem voor de informatievoorziening

Plan: beleid, gebaseerd op wet- en regelgeving, relevante normen, uitgewerkt in beheersmaatregelen voor implementatie en naleving.

Do: implementeren van de beheersmaatregelen uit het beleid, sturen op de naleving van de maatregelen en bevordering van de bewustwording.

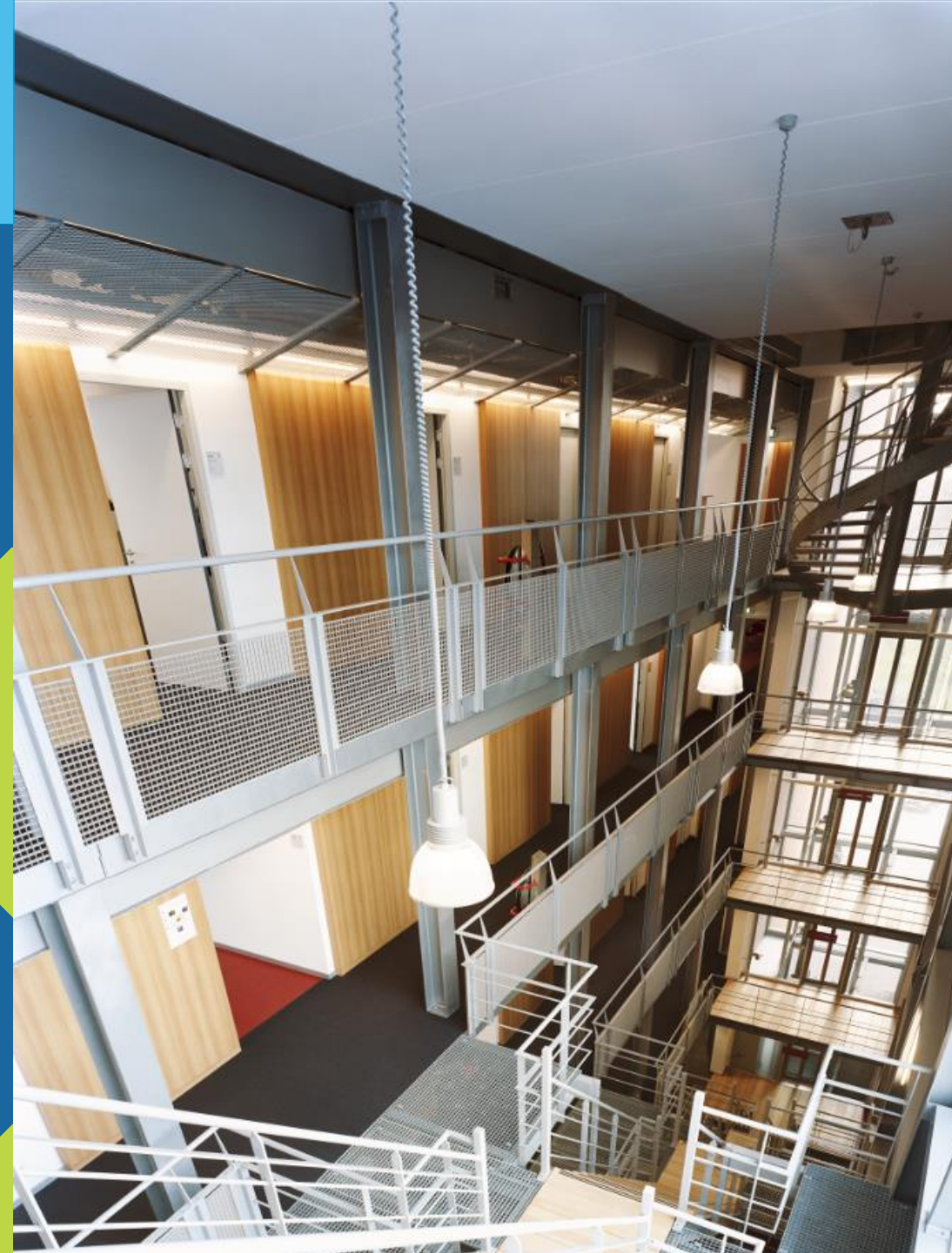
Check: controle op implementatie en naleving van het beleid en de maatregelen evenals compliance aan wet- en regelgeving.

Act: evalueren van controles en opstellen van verbetervoorstellen. Verbetervoorstellen leveren input voor bijstellen van plannen en doelen.

Opzet, bestaan en werking

Verbijzonderde Interne Controle (VIC)

1. Gericht op financiële processen
2. Procesverbetering
3. Jaarrekening/Interim Controle
4. In Control
5. Rechtmatigheidsverklaring door DB
(nu per verslagjaar 2023)



Risicomanagement op procesniveau

Doel:

Het doel van de interne controle op salarissen is het vaststellen van de juistheid van de salarisadministratie. Daarnaast wordt de naleving van de wet- en regelgeving en genomen beheersmaatregelen rechtmatig heeft plaatsgevonden.

Risico

Proces

Indien

Mutaties

Mutaties in
uitgevoerd

In de persone
loonbelasting,
Foutieve, onvc

Foutieve, onvolle

De personeelsmu
persoon

Salarissen, toelage

Controle vragen (toetsingskader n.a.v. wet- en regelgeving en genomen beheersmaatregelen)
Salarissen en Vrijwilligersvergoedingen

nr Medewerker in dienst-vrijwilliger

- 1 Voornemen tot aanstelling getekend?
- 2 Besluit van aanstelling getekend door directeur?
- 3 Tijdsige aanmelding loonheffingsverklaring aanwezig?
- 4 Voortgangsformulier aanwezig?
- 5 Paspoort aanwezig?
- 6 Is VOG aanwezig en goedgekeurd?
- 7 Is er aanmelding in TOPDESK?
- 8 Tijdsige aanmelding i.v.m. pensioen?
- 9 Is mutatielijst aanwezig?
- 10 Autorisatie mutatielijst door medewerkers P&O?
- 11 Is eerste salarisstrook aanwezig?
- 12 Salarisstrook conform aan Besluit van aanstelling?
- 13 Betaalstaat geautoriseerd door teamleider P&O?
- 14 Is bedrag betaalstaat conform aan bankafschrift?
- 15 Aanwezig Active Directory bij in dienst?

nr Vrijwilliger bevorderd

- 1 Besluit getekend door directeur?
- 2 Salarisschaal aanpassing in VP
- 3 Salarisstrook cf. afspraken?

nr Medewerker uit dienst

- 1 Ontslagbrief aanwezig?
- 2 Juiste uit dienst datum?
- 3 Ontslagbevestiging aanwezig?
- 4 Besluit van ontslag getekend door directeur?
- 5 Akties ontslag op eigen verzoek aanwezig?
- 6 Tijdsige afmelding pensioen?
- 7 Medewerker uit dienst formulier in TOPdesk aanwezig?
- 8 Is mutatielijst aanwezig?
- 9 Autorisatie mutatielijst door medewerkers P&O?
- 10 Maand laatste salarisstrook?
- 11 Salarisstrook cf. afspraken?
- 12 Betaalstaat geautoriseerd door teamleider P&O?
- 13 Bedrag betaalstaat cf. bankafschrift?
- 14 Loonstaat periode later vastgesteld dat medewerker uit dienst is?
- 15 Afwezig (niet meer actief) Active Directory bij uit dienst?

nr Overige vergoedingen vrijwilliger (registratie VP)

- 1 Autorisatie door bevelvoerder?
- 2 Is vergoeding conform aantal ingebrachte activiteiten?
- 3 Akkoord gebiedscommandant in VP?
- 4 Totaaloverzicht geaccordeerd door hoofd brandweerzorg?
- 5 Salarisstrook cf. VP?

...doel van een autorisatiestructuur
...financiële mutatie wordt doorgevoerd, is deze getoetst aan
intern en extern beleid

Internal Compliance Programme (ICP)

Wie doet wat,
wanneer, waar
en waarom?

Inhoud	
Hoofdstuk 1. Over dit document	3
1.1 Doel	3
1.2 Wettelijke basis	3
1.3 Bijdrage aan de doelstelling	4
1.4 Toegevoegde waarde van een goede beheersing en beschrijving van de processen	4
Hoofdstuk 2. Rollen en verantwoordelijkheden	5
2.1 Inleiding	5
2.2 Proceseigenaar (afdelingshoofd)	5
2.3 Procesbeheerder (teamleider)	6
2.4 Controlemedewerker in de lijn	6
2.5 De medewerker VIC	6
Hoofdstuk 3. Interne controles en verbijzonderde controle (VIC)	7
3.1 Aanpak controles	7
3.2 Bepalen van de aantallen voor de deelwaarnemingen	7
3.3 Afstemming controle	8
3.4 IT controles	8
3.5 Interne controle (IC)	8
3.6 Verbijzonderde interne controle (VIC)	8
3.7 Wijze van foutenweging	9
3.8 Zekerheden	10
Hoofdstuk 4. Inhoud en frequentie van de rapportage	11
4.1 Rapportages Afdelingsniveau	11
4.2 Inhoud rapportage MT niveau	11
4.3 Follow Up	11
4.4 Verdeling van de werkzaamheden over het jaar	11
Hoofdstuk 5. Samenwerking accountant	12
5.1 Algemeen	12
5.2 Aansluiting VIC en externe controle door accountant	12
5.3 Rechtmatigheid	12
5.4 Controlestandaard CO5610	12
Bijlage A1 Uitwerking doel, risico en interne beheersmaatregelen salarissen	13
Bijlage A2 Uitwerking doel, risico en interne beheersmaatregelen vrijwilligersvergoedingen	15
Bijlage A3 Uitwerking doel, risico en interne beheersmaatregelen inkoop, aanbestedingen en contracten	19
Bijlage A4 Uitwerking doel, risico en interne beheersmaatregelen prestatielevering en controle facturen	22
Bijlage A5 Uitwerking doel, risico en interne beheersmaatregelen volledigheid opbrengsten	25
Bijlage B Toetsingskader, financiële stromen op basis van de begroting 2021	27
Bijlage C Aantal controles in de lijn en VIC 2021	28
Bijlage D Nadere uitwerking taken Proceseigenaar en Proesbeheerder	29

Losse VIC onderdelen komen samen

key2control

Gebruikers

Dashboard

Mijn Taken

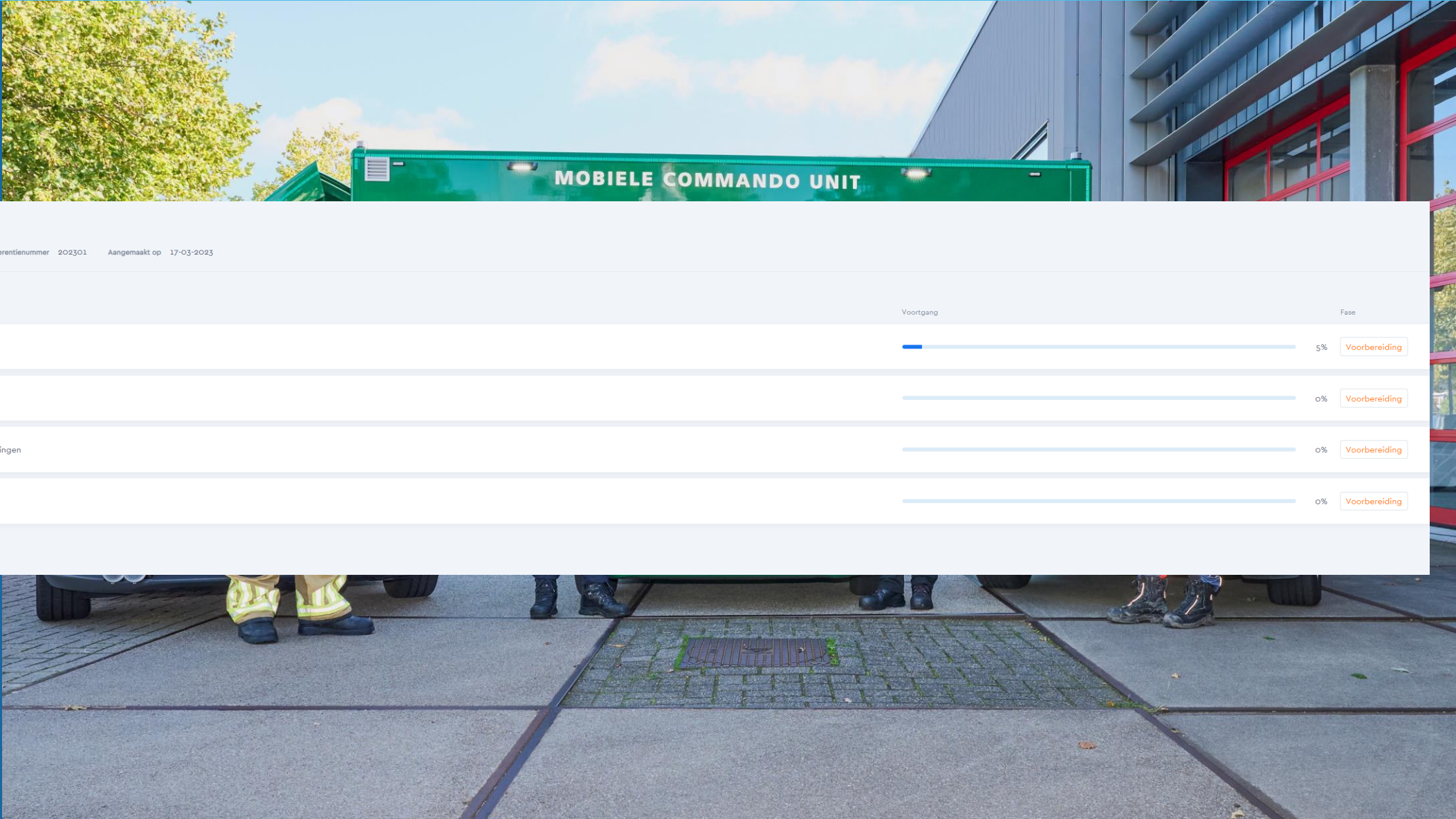
Auditdossiers

Vragenlijsten

Objecten

Rapportages

Monitoren



Auditdossiers > VIC 2023

VIC 2023

Beheerder: Corine de Man | Referentienummer: 202301 | Aangemaakt op: 17-03-2023

Controleobjecten

Naam	Voortgang	Fase
Personeel en salarissen	<div style="width: 5%;"><div style="width: 5%;"></div></div>	5% Voorbereiding
Inkoop en aanbesteding	<div style="width: 0%;"><div style="width: 0%;"></div></div>	0% Voorbereiding
Crediteurenbeheer en betalingen	<div style="width: 0%;"><div style="width: 0%;"></div></div>	0% Voorbereiding
Financieel beheer/GR	<div style="width: 0%;"><div style="width: 0%;"></div></div>	0% Voorbereiding

Integrale Governance, Risk en Compliance software (GRC)

Voor VIC een Hulpmiddel om aantoonbaar in control te zijn op de verantwoording van de financiële rechtmatigheid en hulp bij het managen van onze continue verbetering.

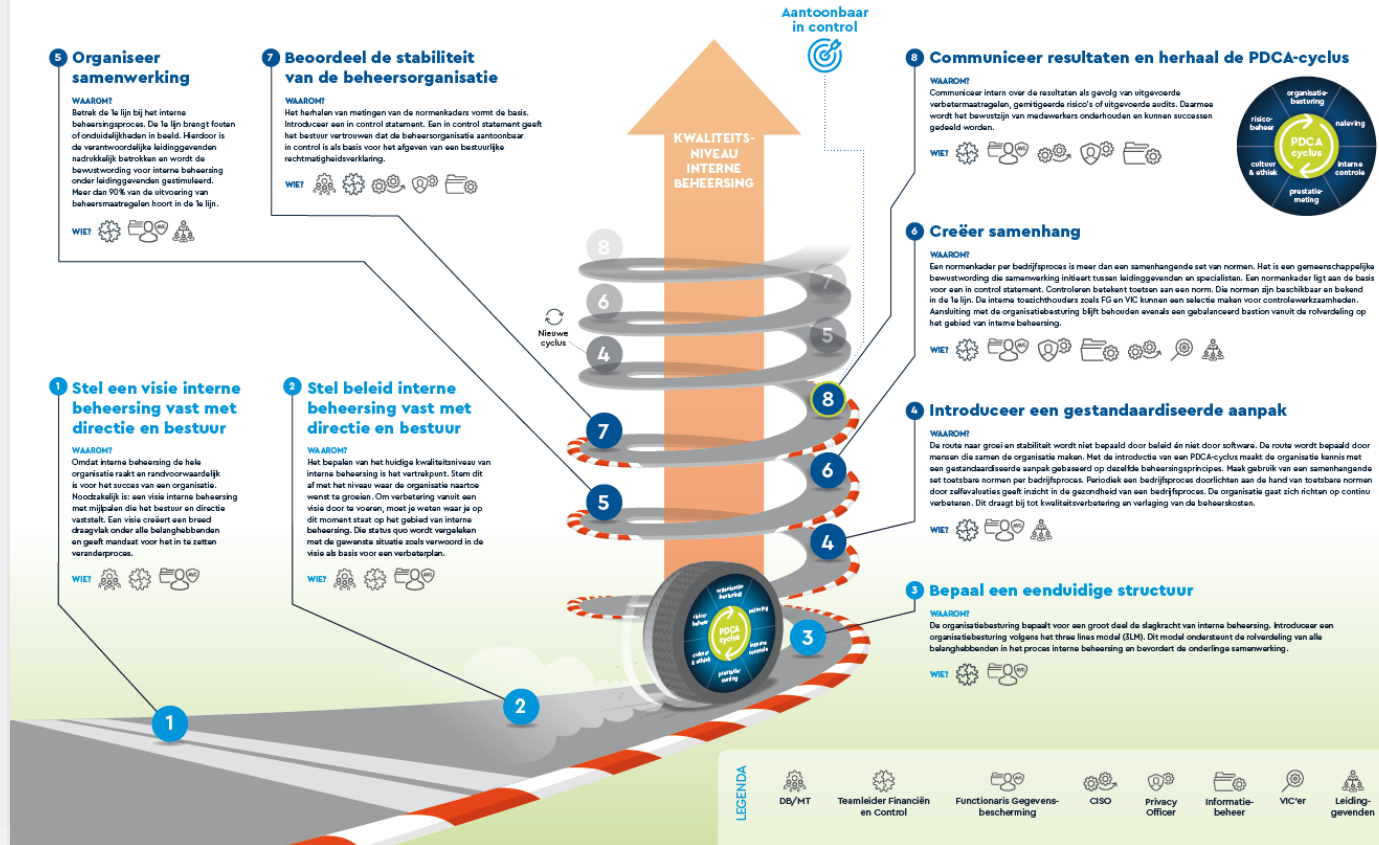


Poster VRZW

ROUTEKAART FINANCIËLE RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

De slimste weg naar aantoonbaar in control zijn

Veiligheidsregio Zaanstreek - Waterland key2control



Vragen?