

TERUGBLIK



WEBINAR DONDERDAG 25 APRIL

Grip op financiële rechtmatigheid

Heb je vragen over het webinar, de normenkaders of onze aanpak?

Neem contact op met:

Tamara Robroek
Relatiemanager
+31 (0)6 2525 5818

[e-mail ►](#)



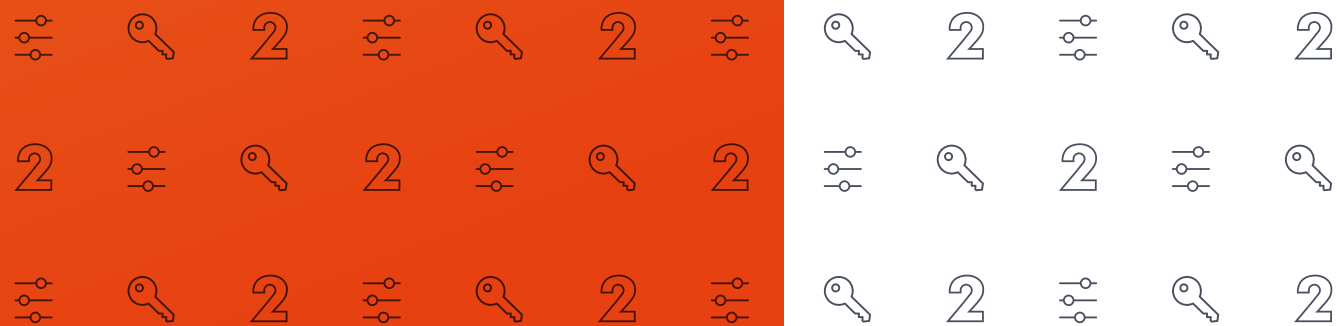
Gerrit Goud
Senior Consultant
+31 (0)6 5433 5164

[e-mail ►](#)



Waarom is aandacht voor financiële rechtmatigheid van belang?

- Aandacht voor financiële rechtmatigheid is cruciaal voor Nederlandse gemeenten om **publieke middelen correct te besteden, transparantie te waarborgen, vertrouwen van burgers te behouden en wettelijke verplichtingen na te komen.**
- Financiële rechtmatigheid binnen het interne beheersingsproces **versterkt verantwoordingsplicht, verhoogt de betrouwbaarheid van financiële rapportages, verbetert besluitvorming, bevordert duurzame financiële gezondheid en verhoogt het vertrouwen van stakeholders in de organisatie.**

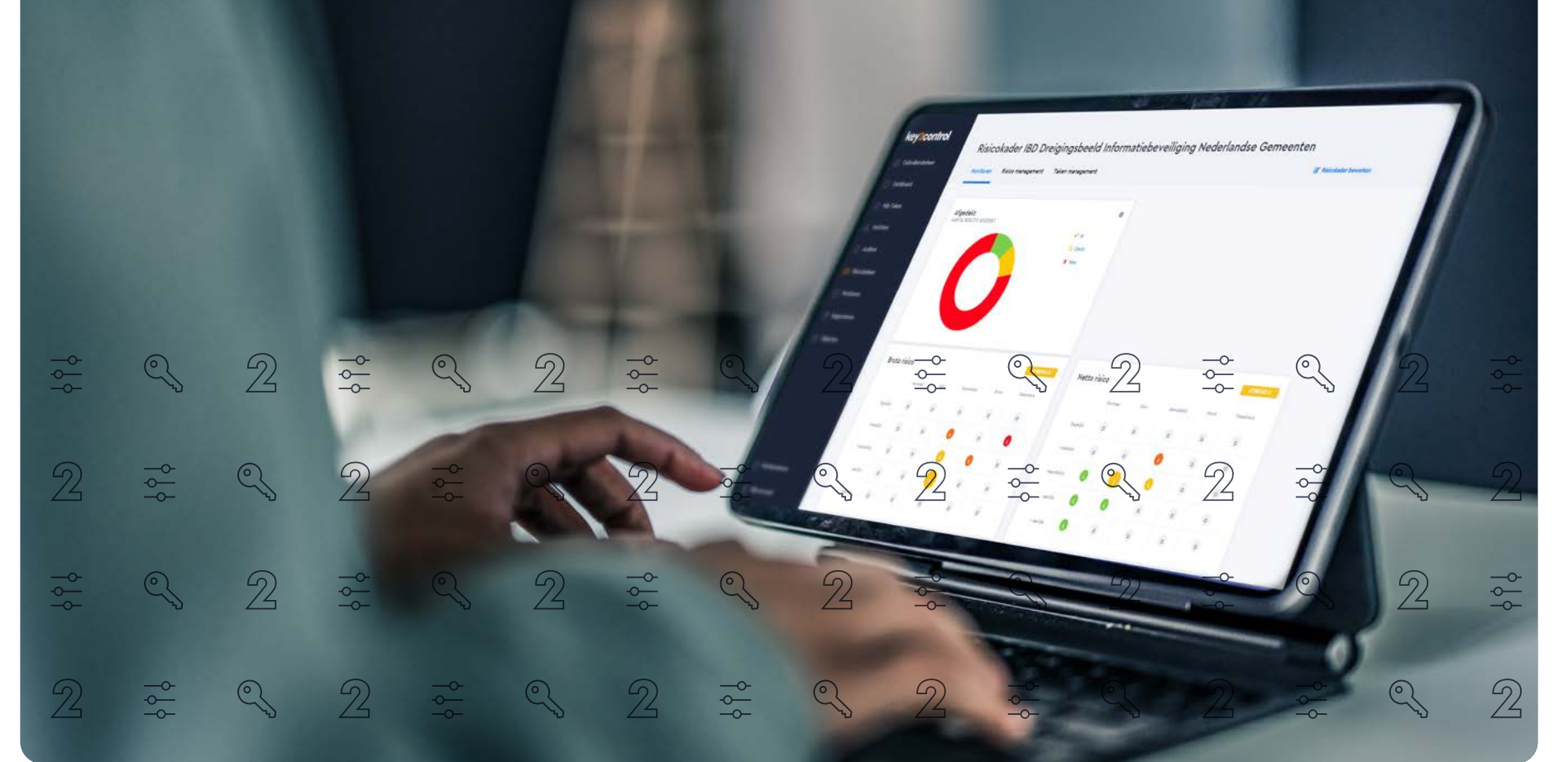


RESULTAAT

Grip op financiële rechtmatigheid waarborgt het correct naleven van wet- en regelgeving bij financiële transacties en beheershandelingen door overheidsinstanties.



Waarom toetsbare normenkaders in de Key2Control software?



- **Borging van kennis op één centrale plek**
 - > Gemotiveerd inzicht in de mate van beheersing en de wijze van verbetering.
- **Normenkaders zijn toekomstbestendig en stabiel**
 - > Normenkaders beschrijven de 'wat': aan welke eisen moet je voldoen? In tegenstelling tot het beschrijven van processen. Werkprocessen zijn veel dynamischer. Dat betekent dat wanneer binnen de organisatie iets verandert, de werkprocessen mee moeten veranderen. Dit heeft betrekking op de 'hoe-vraag': op welke manier voldoet de organisatie aan de eisen?
- **Gestandaardiseerde aanpak**
 - > Alle normenkaders zijn op dezelfde manier opgebouwd.
 - > Ingebed in het beheersingsproces.
 - > Dit resulteert in kwaliteitsverbetering en efficiënt werken.
 - > Normenkaders zijn laagdrempelig. Dit helpt om de 1e lijn te betrekken bij interne beheersing op een begrijpelijke en logische manier. De normenkaders vormen een gemeenschappelijke taal voor de 1^e, 2^e en 3^e lijn.

RESULTAAT
De normenkaders vormen een gemeenschappelijke taal voor de 1^e, 2^e en 3^e lijn van waaruit samenwerking ontstaat.

***"Gemeenten dreigen te
bezwijken onder toenemende
verantwoordingsdruk.
Het gebruik van toetsbare
normenkaders vermindert
die druk: het voorwerk
(monnikenwerk) is al gedaan."***

Lees ook onze artikelen over de meerwaarde van normenkaders:



De 6 grote voordelen van toetsbare normenkaders

[lees artikel ►](#)



Hoe normenkaders bijdragen aan hogere effectiviteit

[lees artikel ►](#)

Visie van Key2Control op rechtmatigheid



Helikopterview op interne beheersing van bedrijfsprocessen

De paden van het doolhof staan beschreven in werkprocessen. Die paden kunnen telkens veranderen, dat is de dynamiek van werkprocessen. Maar wanneer je ín het doolhof staat, heb je geen overzicht. Daardoor is het moeilijk om te bepalen of je het goed doet als organisatie. Zijn er brandhaardjes? Dat zie je niet direct. Behalve vanuit de helikopter. Je kijkt vanuit een hoger niveau, het bedrijfsproces niveau. Dankzij de normenkaders weet je aan welke eisen je moet voldoen. Als je weet waar je niet aan voldoet, kun je daar iets van vinden en daarop actie ondernemen.

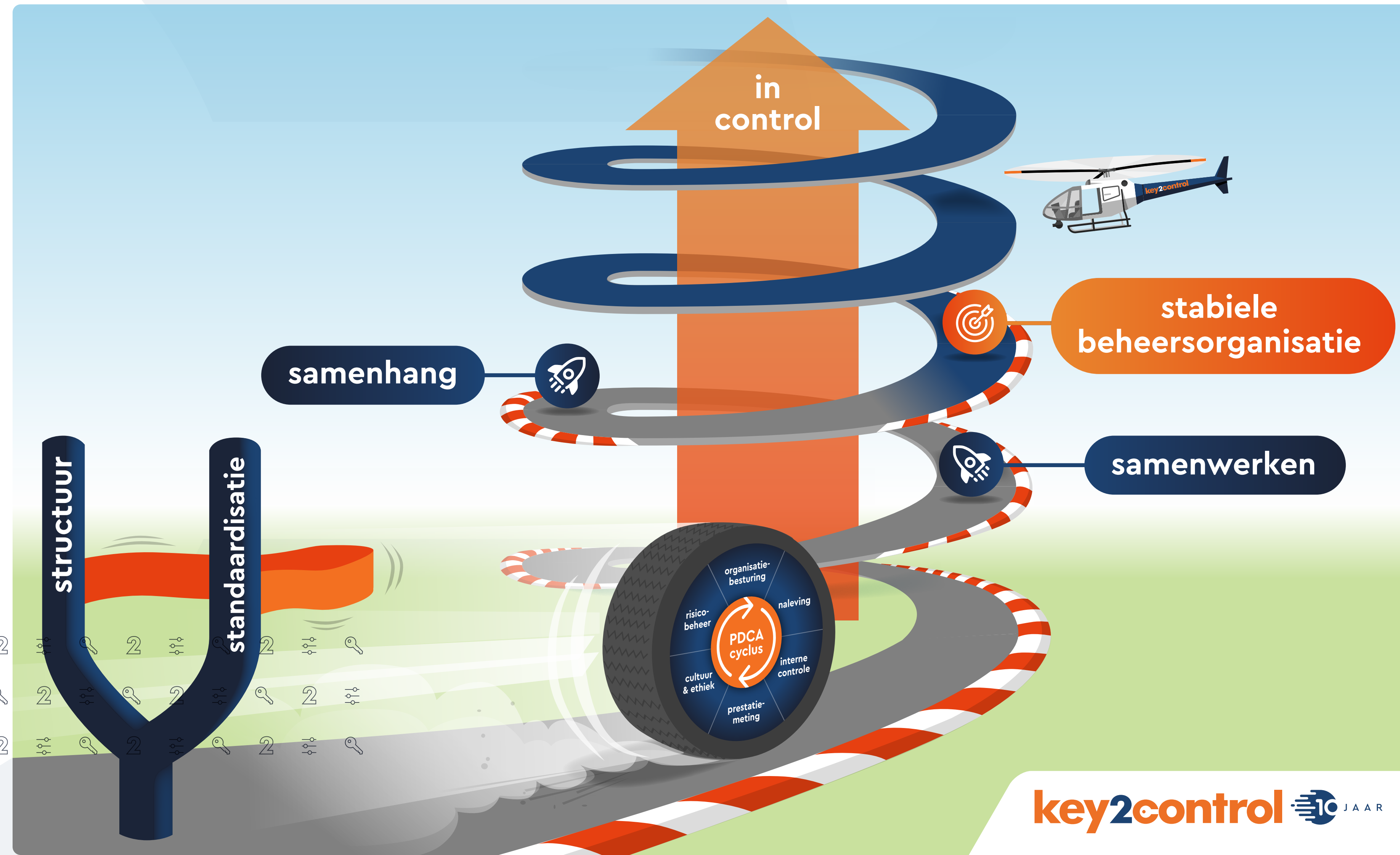
GROOT VOORDEEL

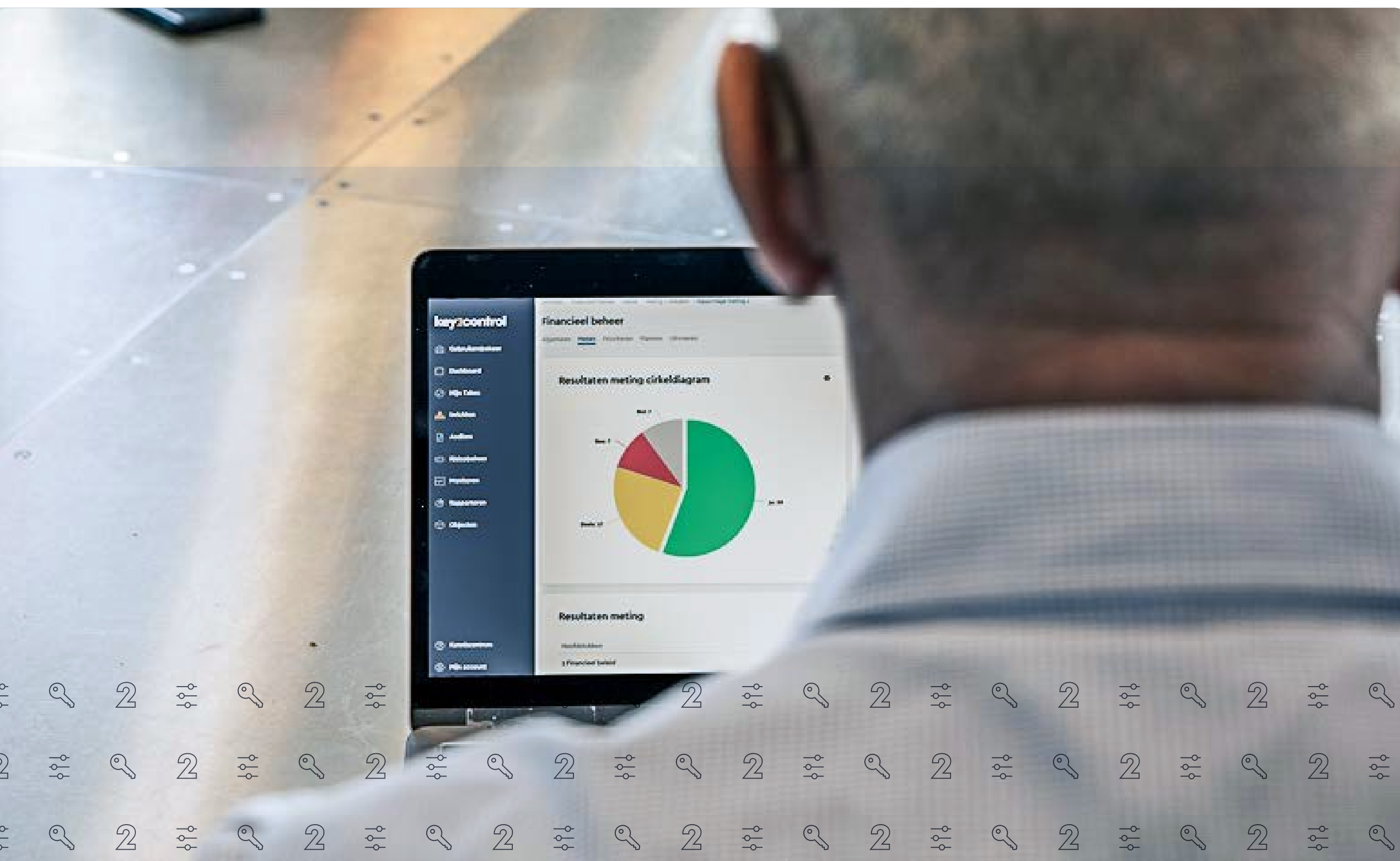
Normenkaders dienen als referentiekader voor de werkprocessen. Zijn alle elementen verweven in het werkproces?

Visie van Key2Control op rechtmatigheid

Key2Control beheersingsmodel

Onze software wordt afgebeeld als de katapult, die biedt standaardisatie, structuur en ondersteuning om een stabiele beheersorganisatie te realiseren. Een stabiele beheersorganisatie betekent: een voorspelbare uitkomst en betrouwbare uitvoeringskwaliteit. De software helpt om vanuit het proces te denken. Het proces borgt de inhoud. Hierdoor ben je minder kwetsbaar voor bijvoorbeeld uitval van medewerkers. Grip krijgen wordt door deze werkwijze veel eenvoudiger. De Plan Do Check Act cyclus is de basis, het proces.





Heldere rapportages

Rapportages bieden managementinformatie. De Key2Control rapportages maak je écht met een paar muisklikken en tonen meteen hoe je er als organisatie voor staat zonder dat je de inhoud hoeft te kennen. Je ziet meteen of de organisatie grip heeft en of alles beheersbaar is. Het doel is om als organisatie bewustwording te creëren en samen te kunnen staan voor datgene wat samen bereikt is. In de praktijk betekent dit het wij-gevoel creëren door samenwerken en samenhang. Wanneer je van elkaar weet waar je mee bezig bent, bereik je als organisatie een hoger niveau van volwassenheid.

Belangrijkste lessen uit het webinar:

- Streven naar stabiele beheerorganisatie
- Standaardiseren intern beheersingsproces
- Plug & play op bedrijfsprocessen
- Kwaliteitsverbetering, ook in de dienstverlening
- Delen van informatie
- Bewustwording door alle belanghebbenden

Grip op financiële rechtmatigheid leidt tot een kwaliteitsverbetering van interne processen. Een goed functionerend systeem van interne beheersing is nodig om financiële rechtmatigheid te garanderen en aan te tonen.

Wat is de grootste
meerwaarde/het
concrete resultaat
van de Key2Control
software voor dit
onderwerp?

- We bieden voorgedefinieerde content voor elk financieel gerelateerd bedrijfsproces
- Snelle uitrol en resultaat
- De Key2Control software biedt houvast voor gestage doorontwikkeling

Meer weten?



**Routekaart financiële
rechtmatigheids-
verantwoording**

[lees artikel ►](#)

Vraag en antwoord

Vraag

"Wat verandert er nu echt?"

Antwoord

"Vanaf het verslagjaar 2023 is het college van B&W of Dagelijks bestuur verplicht verantwoording af te leggen over de financiële rechtmatigheid aan de gemeenteraad bij vaststelling van de jaarrekening. Het college/Bestuur dient daarvoor te kunnen steunen op een goed functionerend intern beheersingsproces om te waarborgen dat de organisatie bij alle financiële beheershandelingen en transacties de wet- en regelgeving naleeft."

Vraag

"Waarom is het geen feestje van de VIC?"

Antwoord

"De bedrijfsvoering en daarbij behorende interne controlemaatregelen in het bedrijfsproces is een primaire verantwoordelijkheid van de 1^e lijn met ondersteuning van de 2^e lijn en niet van de VIC. De VIC als 3^e lijn toetst zo onafhankelijk mogelijk de effectieve werking van deze beheersmaatregelen achteraf, veelal op basis van systeem- en transgerichte controles."

Vraag

"Hoe krijg je de organisatie zover dat ze meegaan?"

Antwoord

"Door gebruik te maken van toetsbare normenkaders voor alle financieel gerichte bedrijfsprocessen om inzicht te geven waar de organisatie staat en dat inzicht te delen om met elkaar samen te werken. Normenkaders vormen hierbij een sleutelrol omdat ze een gemeenschappelijke taal zijn voor zowel de 1^e, 2^e en 3^e lijn ,ofwel voor de organisatie."

Het webinar is afgesloten met een korte demo van de Key2Control software.

Wil jij ook een demo?

Demo aanvragen ▶

Of neem direct contact op met Tamara:



Tamara Robroek
Relatiemanager
+31 (0)6 2525 5818

e-mail ▶

Key2Control B.V.
Avenue Ceramique 222
6221 KX Maastricht



www.key2control.nl