

# PROVINCIERAAD VAN ANTWERPEN

Vergadering van 22 juni 2017

Verslag van de deputatie

Bevoegd deputatielid: Luk Lemmens

Telefoon: 03 240 52 65

Agenda nr. 0/1                      Jaarlijkse rapportage met betrekking tot interne controle.  
Algemeen kader van het interne controlesysteem.  
Goedkeuring.

Krachtens artikel 95 van het provinciedecreet zijn de provincies belast met de interne controle van hun activiteiten. Hierover wordt, bij toepassing van artikel 97 van het provinciedecreet, jaarlijks gerapporteerd aan de deputatie en aan uw raad.

Deze jaarlijkse rapportering aan de provincieraad situeert zich in het meerjarenplan onder volgende prioritaire beleidsdoelstelling (PBDS) en actieplan (AP):

- PBDS We willen vanuit een klantenperspectief met een transparante besluitvorming tot een gedragen beleid komen door een goede samenwerking tussen politici en medewerkers op basis van een onderlinge dialoog. We streven zowel in de beleidsvoorbereiding als uitvoering naar resultaatgerichtheid, duurzaamheid, gelijke kansen, kostenbewustzijn, efficiënte interne processen en responsabilisering van onze medewerkers.
- AP We verbeteren de werking van de provincie door het uitwerken van interne controlemaatregelen, door het uitwerken en aanbieden van tools om uniform en organisatiebreed zicht te krijgen op de efficiëntie en effectiviteit van de organisatie, door het geven van aanbevelingen die voortvloeien uit audits en door het verstrekken van ad hoc advies over processen en systemen. Dit moet ons toelaten om zicht te krijgen op het professionele en sociale niveau dat we halen en ervoor zorgen dat we op onderbouwde wijze de organisatie in de gewenste richting kunnen sturen.

Interne controle is een geheel van maatregelen en procedures die ontworpen zijn om een redelijke zekerheid te verschaffen over:

1. het bereiken van doelstellingen;
2. het naleven wetgeving en procedures;
3. de beschikbaarheid van betrouwbare financiële en beheersinformatie;
4. het efficiënt en economisch gebruik van middelen;
5. de bescherming van activa;
6. het voorkomen van fraude.

Artikel 96 van het provinciedecreet bepaalt dat de provinciegriffier bevoegd is om het interne controlesysteem vast te stellen, na overleg met het managementteam.

Het algemeen kader van het interne controlesysteem is onderworpen aan de goedkeuring van uw raad.

Het interne controlesysteem bepaalt op welke wijze de interne controle wordt georganiseerd, met inbegrip van de te nemen controlemaatregelen en –procedures. Het wijst de personeelsleden aan die ervoor verantwoordelijk zijn en bepaalt de rapporteringverplichtingen van de personeelsleden die bij het systeem van interne controle betrokken zijn.

Het interne controlesysteem beantwoordt minstens aan het principe van functiescheiding waar mogelijk en moet verenigbaar zijn met de continuïteit van de werking van de provinciale diensten.

Onverminderd de opdrachten inzake interne controle die krachtens dit decreet of door de provincieraad aan andere organen of personeelsleden zijn opgedragen, staat de provinciegriffier in voor de organisatie en de werking van het interne controlesysteem. De provinciegriffier brengt het personeel op de hoogte van het interne controlesysteem, alsook van de wijzigingen ervan.

In uitvoering van artikel 96 van het provinciedecreet heeft de provinciegriffier en na overleg op 22 mei 2017 met het managementteam, bij afzonderlijk besluit van 23 mei 2017, het interne controlesysteem vastgesteld.

Voor de rapportering over het jaar 2016 werd net als vorig jaar de 'Leidraad organisatiebeheersing voor lokale besturen' van Audit Vlaanderen als algemeen kader van het interne controlesysteem gebruikt.

Als bijlagen werden bijgevoegd:

- de rapportage met betrekking tot de werking van het interne controlesysteem in 2016;
- het besluit van de griffier d.d. 23 mei 2017 met betrekking tot het interne controlesysteem;

Dit verslag werd door de deputatie goedgekeurd op 1 juni 2017.

De provincieraad van Antwerpen,

Gelet op artikel 95 van het provinciedecreet dat de provincies belast met de interne controle van hun activiteiten;

Gelet op artikel 96 van het provinciedecreet dat het interne controlesysteem wordt vastgesteld door de provinciegriffier, na overleg met het managementteam en dat het algemeen kader van het interne controlesysteem aan de goedkeuring van de provincieraad is onderworpen;

Gelet op het besluit van 23 mei 2017, waarbij de provinciegriffier het interne controlesysteem formeel vastlegt;

Overwegende dat het managementteam en de deputatie kennis hebben genomen van het rapport over interne controle en het algemeen kader van het interne controlesysteem;

Overwegende dat het jaarrapport 2016 beschrijft op welke wijze het interne controlesysteem werd geïmplementeerd met inbegrip van de te nemen controlemaatregelen en –procedures;

Overwegende dat voor het algemeen kader van het interne controlesysteem werd uitgegaan van de 'Leidraad organisatiebeheersing voor lokale besturen' van Audit Vlaanderen;

Op voorstel van de deputatie,

**BESLUIT:**

Artikel 1:

Goedgekeurd wordt het algemeen kader van het interne controlesysteem, gebaseerd op de 'Leidraad organisatiebeheersing voor lokale besturen' van Audit Vlaanderen.

Artikel 2:

Kennis wordt genomen van het besluit van 23 mei 2017 van de provinciegriffier houdende het vaststellen van het interne controlesysteem en van het jaarrapport 2016 met betrekking tot de werking van het interne controlesysteem.