

## AGENDAPUNT VAN DE GEMEENTERAAD VAN HAMME IN ZITTING VAN 15/06/2022

Referentienummer agendapunt: GR/2022/066

### ORGANISATIEBEHEERSING - RAPPORT 2022 - AKTENAME - GOEDKEURING - BESLUIT

#### Toelichting

Conform het decreet over het lokaal bestuur dient de algemeen directeur jaarlijks met betrekking tot organisatiebeheersing te rapporteren aan de gemeenteraad. Het rapport biedt een theoretisch luik omtrent organisatiebeheersing aan en een praktisch luik, opgesteld aan de hand van de Leidraad Organisatiebeheersing voor Lokale besturen. Deze Leidraad werd als kader gebruikt, zoals goedgekeurd door de gemeenteraad in zitting van 17 december 2014. Het decreet over het lokaal bestuur verplicht de besturen te rapporteren uiterlijk voor 30 juni van het daaropvolgende jaar.

- Het organisatiebeheersingssysteem wordt vastgesteld door de algemeen directeur, na overleg met het managementteam.
- Het algemene kader van het organisatiebeheersingssysteem en de elementen daarin die raken aan de rol en de bevoegdheden van de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn zijn onderworpen aan de goedkeuring van de gemeenteraad, resp. de raad voor maatschappelijk welzijn. Naast de aktename van het rapport, wordt gevraagd aan de raad om dit kader te herbevestigen, mits toevoeging van volgende 3 principes:
  1. Rapportering jaarrapport organisatiebeheersing: één maal per jaar, conform het decreet lokaal bestuur – uiterlijk in raadszittingen van juni.
  2. Rapportering opvolgingsrapporten zoals opgemaakt door Audit Vlaanderen conform het afsprakenkader: dit wordt gecombineerd samen met de agendering van het jaarrapport. Indien nodig geacht, is een vroegere agendering op de raden mogelijk.
  3. Inzake werking en interne procedures worden besprekingen in college van burgemeester en schepenen, vast bureau en managementteam gekoppeld aan de Leidraad organisatiebeheersing.

De twee meest recente opvolgingsrapporten, opgemaakt door Audit Vlaanderen en getiteld 'Resultaten opvolging aanbevelingen en rapportering organisatiebeheersing 2020', waar Audit Vlaanderen de opvolging van de aanbevelingen naging, werden bezorgd aan de raadsleden op 19 maart 2021 en 16 december 2021.

#### Besluit

De gemeenteraad,  
In openbare zitting vergaderd,

#### REGELGEVING:

- Gemeenteraadsbesluit van 17 december 2014, waarbij het gebruik van de 'Leidraad organisatiebeheersing voor lokale besturen' als algemeen kader van organisatiebeheersing en interne controle werd goedgekeurd.
- Decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur, in het bijzonder:
  - Artikel 171, §1 dat stelt dat de algemeen directeur instaat voor het organisatiebeheersingssysteem.
  - Artikelen 217 tot en met 220 met betrekking tot het organisatiebeheersingssysteem.
  - Artikel 219 dat bepaalt dat de algemeen directeur jaarlijks rapporteert aan de gemeenteraad met betrekking tot het organisatiebeheersingssysteem.

#### OVERWEGINGEN:

- Conform het decreet over het lokaal bestuur dient de algemeen directeur jaarlijks met betrekking tot organisatiebeheersing te rapporteren aan de gemeenteraad. Het rapport biedt een theoretisch luik omtrent organisatiebeheersing aan en een praktisch luik, opgesteld aan de hand van de Leidraad Organizebeheersing voor Lokale besturen. Deze Leidraad werd als kader gebruikt, zoals goedgekeurd door de gemeenteraad in zitting van 17 december 2014. Het decreet over het lokaal bestuur verplicht de besturen te rapporteren uiterlijk voor 30 juni van het daaropvolgende jaar.
- De twee meest recente opvolgingsrapporten, opgemaakt door Audit Vlaanderen en getiteld 'Resultaten opvolging aanbevelingen en rapportering organisatiebeheersing 2020', waar Audit Vlaanderen de opvolging van de aanbevelingen naging, werden bezorgd aan de raadsleden op 19 maart 2021 en 16 december 2021.
- Het organisatiebeheersingssysteem wordt vastgesteld door de algemeen directeur, na overleg met het managementteam.
- De besprekingen in het managementteam van 19 en 30 mei 2022.
- De bespreking in het college van burgemeester en schepenen van 31 mei 2022.
- Het algemene kader van het organisatiebeheersingssysteem en de elementen daarin die raken aan de rol en de bevoegdheden van de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn zijn onderworpen aan de goedkeuring van de gemeenteraad, resp. de raad voor maatschappelijk welzijn. Naast de aktename van het rapport, wordt gevraagd aan de raad om dit kader te herbevestigen, mits toevoeging van volgende 3 principes:
  1. Rapportering jaarrapport organisatiebeheersing: één maal per jaar, conform het decreet lokaal bestuur – uiterlijk in raadszittingen van juni.
  2. Rapportering opvolgingsrapporten zoals opgemaakt door Audit Vlaanderen conform het afsprakenkader: dit wordt gecombineerd samen met de agendering van het jaarrapport. Indien nodig geacht, is een vroegere agendering op de raden mogelijk.
  3. Inzake werking en interne procedures worden besprekingen in college van burgemeester en schepenen, vast bureau en managementteam gekoppeld aan de Leidraad organisatiebeheersing.

#### BESLUIT:

Artikel 1: De gemeenteraad bevestigt het gebruik van de Leidraad organisatiebeheersing als te hanteren instrument in het kader van de rapportering rond organisatiebeheersing. Volgende 3 principes worden hierbij vastgelegd:

1. Rapportering jaarrapport organisatiebeheersing: één maal per jaar, conform het decreet lokaal bestuur – uiterlijk in raadszittingen van juni.
2. Rapportering opvolgingsrapporten zoals opgemaakt door Audit Vlaanderen conform het afsprakenkader: dit wordt gecombineerd samen met de agendering van het jaarrapport. Indien nodig geacht, is een vroegere agendering op de raden mogelijk.

3. Inzake werking en interne procedures worden besprekingen in college van burgemeester en schepenen, vast bureau en managementteam gekoppeld aan de Leidraad organisatiebeheersing.

Artikel 2: De gemeenteraad neemt akte van het rapport 'Organisatiebeheersing 2022 - jaarlijks rapport aan de gemeenteraad/OCMW-raad en het college van burgemeester en schepenen/vast bureau'.