

Beantwoording technische vragen

Vergadering	Commissievergadering	Datum 27-jan-25
Vragensteller	Dhr. Homans (ChristenUnie)	
Agendapunt/onderwerp	Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen	
Portefeuillehouder	R.W.J. van Leeuwen (wethouder)	
Domein	Staf	
Contactpersoon	R. Jonkman	
Contactgegevens	r.jonkman@dalfsen.nl	

Vraag 1

Kan het voorliggende raadsvoorstel opgevat worden als een Actualisatie van de " nota risicomanagement en weerstandsvermogen" zoals bedoeld in de eerste aanbeveling van de brief van de Rekenkamer aan de gemeenteraad d.d. 29 oktober 2024?

Antwoord:

Ja dat kan zo worden opgevat.

Vraag 2

Hoe worden de (overige) aanbevelingen van de Rekenkamer - in hun brief aan de gemeenteraad d.d. 29 oktober 2024 worden er 8 genoemd - meegenomen in het voorliggende raadsvoorstel? In het raadsvoorstel lijken alleen de aanbevelingen nr. 2,7 en 8 genoemd te worden.

Antwoord:

Het klopt dat niet alle aanbevelingen meegenomen zijn in de in de geactualiseerde nota. Rapportage over de follow up van aanbevelingen van de rekenkamer vind overigens ook separaat plaats. De stand van zaken per aanbeveling op dit moment is als volgt.

1 Actualisatie van de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen:

De geactualiseerde Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2025 ligt nu voor.

2 Evaluatie van voorgedane risico's

In de nota is in paragraaf 3.6 een aparte alinea opgenomen met daarin opgenomen de wijze van evaluatie van voorgedane risico's.

3 Uitbreiding van de risicoparagraaf

Om de huidige risicoparagraaf in de jaarrekening en begroting niet nog groter te maken dan dat deze nu al is worden hier geen aanpassingen in aangebracht

4 Actieve betrokkenheid van raadsleden rondom risico's.

Door meer aandacht te geven aan de paragraaf risico's in raadsvoorstellen en bij projecten kan er nog beter inhoudelijk gesproken worden over welke risico's zich kunnen voordoen en wat de verwachte impact daarvan is. Dit hangt ook samen met onderstaand punt 2.8

5 Beoordelen van de ondergrens van het weerstandsvermogen

De huidige ondergrens van de weerstandsratio is door de raad vastgesteld op 2. Dit blijft zo totdat de raad besluit dit aan te passen.

6 Frequentie en aanpak van risico-inventarisatie

De Rekenkamer geeft aan om tweemaal per jaar, bij de begroting en de jaarrekening, een uitgebreide risico-inventarisatie uit te voeren. Dit gebeurt ook en daarom leidt deze aanbeveling ook niet tot een wijziging in de werkwijze van de risico-inventarisatie.

7 Betrokkenheid van de afdeling financiën

De aanbeveling is om de afdeling (nog) meer te betrekken bij het risicomanagementproces. Dit betreft het proces van specifieke inschatting, beoordeling en analyse van de risico's en de werking en voordelen van de Monte Carlo-simulatie. Dit zowel bij de halfjaarlijkse risico-inventarisatie als bij de risicoparagraaf in raadsvoorstellen. In samenhang met laatste aanbeveling (zie 2.8) zal hier extra aandacht aan gegeven worden.

8 Inbedding van risicomanagement en weerstandsvermogen in de organisatie

De Rekenkamer doet de aanbeveling om het risicobewustzijn in de organisatie te vergroten. Hier is al mee begonnen door het houden van een aantal presentaties door concerncontrol voor medewerkers om dit onderwerp meer op het netvlies van medewerkers te krijgen en zo het risicobewustzijn te vergroten. Het resultaat moet zijn dat medewerkers proactief risico's melden bij concerncontrol en hier met elkaar over in gesprek gaan.

Vraag 3

Kan het overzicht met wijzigingen gekoppeld worden aan de genoemde aanbevelingen vanuit de Rekenkamer? M.a.w.: wat is er per aanbeveling aangepast is de nu voorliggende nota?

Antwoord:

Zie ook het antwoord bij vraag 2. Verder volgt dus ook nog een aparte reactie op de opvolging van aanbevelingen van de Rekenkamer. Deze kunt u in het 2^e kwartaal 2025 tegemoet zien bij de eindrapportage VIC.