

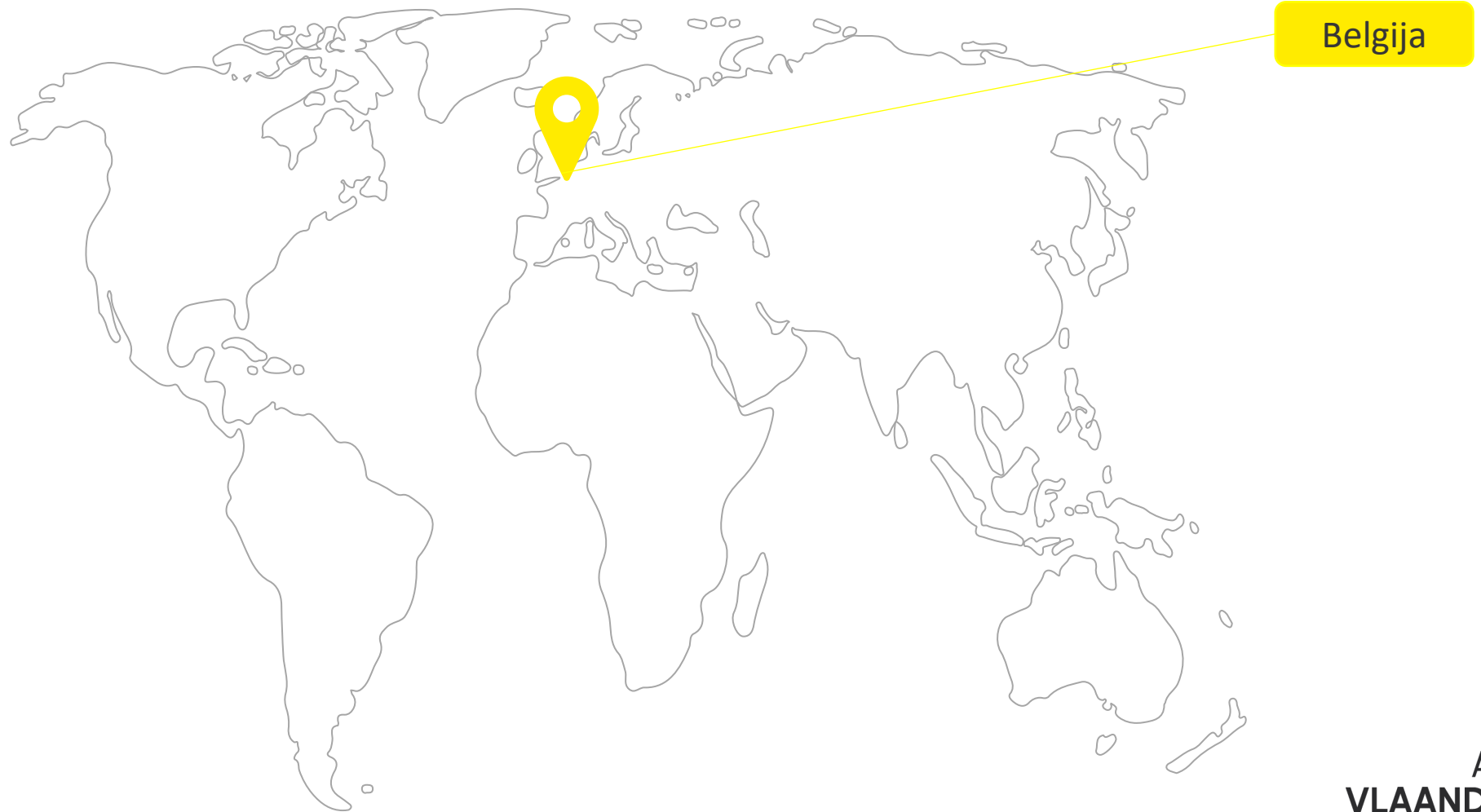


Prakse izvještavanja

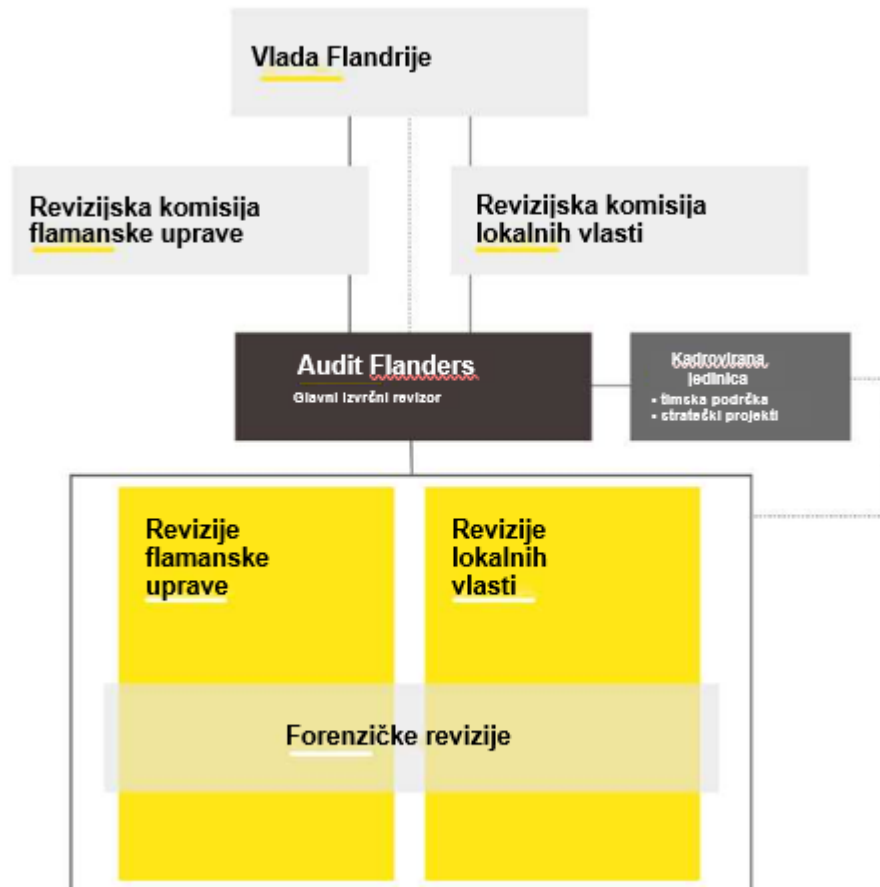
Zajednica prakse za unutarnju reviziju PEMPAL-a

Salzburg, 21. svibnja/ maja

BELGIJA – Flandrija

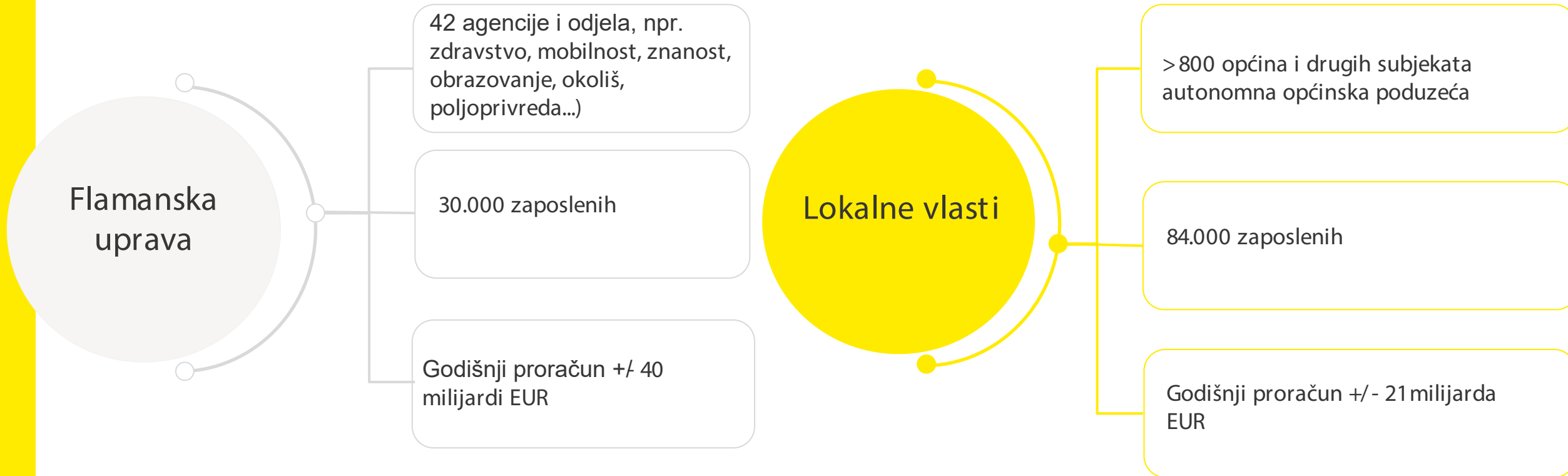


Audit Vlaanderen – misija



Audit Vlaanderen podržava flamansku upravu i lokalne uprave u upravljanju financijskim, pravnim i organizacijskim rizicima. Pri tome smo neovisan, kompetentan i objektivan partner. Audit Vlaanderen stvara dodanu vrijednost u razvoju efikasnih, djelotvornih, etičkih i kvalitativnih organizacija.

Revizorski univerzum



Strategija revizije



Digitalne informacije i inovacije



Informacijska sigurnost



Ljudski potencijali: borba za talente, raznolikost, jednakost...



Održivi razvoj



Vanjski faktori i krize



Subvencije



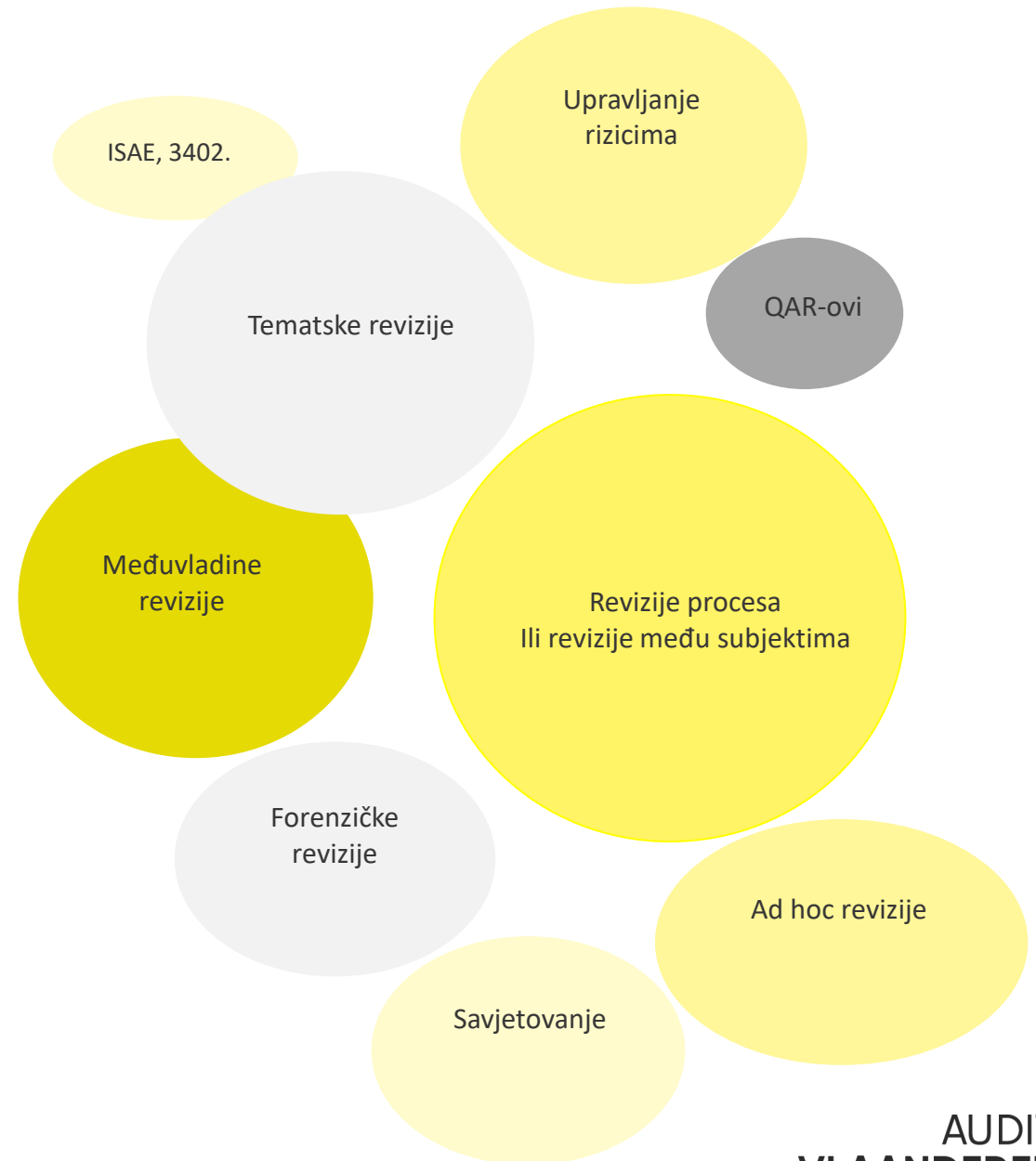
Prijevarena



Efikasnost

Različite vrste revizija

- Način izvještavanja ovisi o vrsti revizije



		Inschatting
Risico-Identificatie en -evaluatie	Doelstellingen en risicocascade	3
	Betrokkenen bij de risico-identificatie	4
	Methodiek risico-identificatie	1
	Methodiek risico-evaluatie	2
	Medewerkers, rollen en verantwoordelijkheden	3
	Periodiciteit van de risicoanalyse	3
	Procesdocumentatie van de risicoanalyse	2
Gewogen gemiddelde maturiteitsinschatting		2.6

Auditopdracht: XXXX

Risicost Br.	Aanbeveling	Status	Motivering	Nieuwe streefdatum
A01	Om de kans op slagen van organisatiebrede projecten te vergroten werkt XXX een gestructureerde projectmethodologie uit. Hierbij gaat specifiek de nodige aandacht uit naar: <ul style="list-style-type: none"> Een verhoging van het bewustzijn/creëren van een draagvlak van het belang van projectmanagement en de opbouw van de nodige ervaring en expertise hierrond. Het gestructureerd managen van de verwachtingen en het vertrouwen van personeelsleden (risico1) en externe belanghebbenden (risico 10). 	Gerealiseerd	Audit Vlaanderen gaat akkoord met de status 'gerealiseerd'	/

SUBSIDIES HINTERLANDCONNECTIVITEIT

Uit de evaluatie van het subsidieproces 'Hinterlandconnectiviteit, luik binnenvaart' blijkt dat het Havenbedrijf Antwerpen een leidende rol heeft bij verschillende processtappen, zoals de controle van de maandelijksse rapportering, het beëindigen van de overeenkomst, de communicatie met de gesubsidieerde hubs⁶ en de opvolging van de resultaten aan de hand van Key Performance Indicators (KPI).

De auditresultaten tonen aan dat de beoordeling van de projectvoorstellen voldoende kwalitatief en objectief is verlopen en rekening hield met het regelgevend kader. Met de geselecteerde hubs werd een overeenkomst opgesteld waarin de te subsidiëren bedragen per eenheid werden vastgesteld. De eerste overeenkomsten liepen voor één jaar en werden intussen verlengd.

De belangrijkste aandachtspunten zijn:

- Doordat gewerkt wordt met jaarlijks te verlengen overeenkomsten, dienen deze op Vlaams niveau

are Werken. Vertraging bij de vertraging van de betalingen afspraken te maken met het ij.

r het Havenbedrijf Antwerpen het Havenbedrijf Antwerpen. proefsgewijze controle wordt g is het aangewezen dat het MOW heeft geen toegang tot kwaliteitscontrole uitvoeren

t de boekhouding over het Havenbedrijf Antwerpen.

rocessen en de bijhorende

Sinds 2021 werkte XXXX een gestructureerde aanpak uit voor organisatiebrede projecten. In de netwerkstructuur werd binnen het Dienstencentrum een Project en Programmamanagement Office (PMO) geïnstalleerd dat instaat voor het opvolgen van de organisatiebrede projecten.

XX zette een werkwijze op, werkte sjablonen uit en duidde projectleiders aan. Met regelmaat organiseert het PMO overlegmomenten / begeleidingsmomenten voor de projectleiders. Specifiek voor IT- projecten werd een aparte governancestructuur opgesteld met een investeringscomité. Dergelijke projecten doorlopen nu een duidelijk proces van projectaanvraag, naar projectvoorstel en een project initiatiedocument (PID).

Op het vlak van belanghebbenden werkte het agentschap een aanpak uit waarbij een onderscheid wordt gemaakt tussen:

- strategisch belanghebbendenmanagement, wat de verantwoord is van het management en waarbij er strategische afstemming met andere (externe) partners;
- operationeel belanghebbendenmanagement, wat zich situeert op het operationeel niveau van de interne werking, waar de medewerkers contact maken met (externe) partners. Voor het operationeel management werd een community opgericht met antennes in elke kern. Zij ondersteunen de collega's in het dagelijkse BHM.

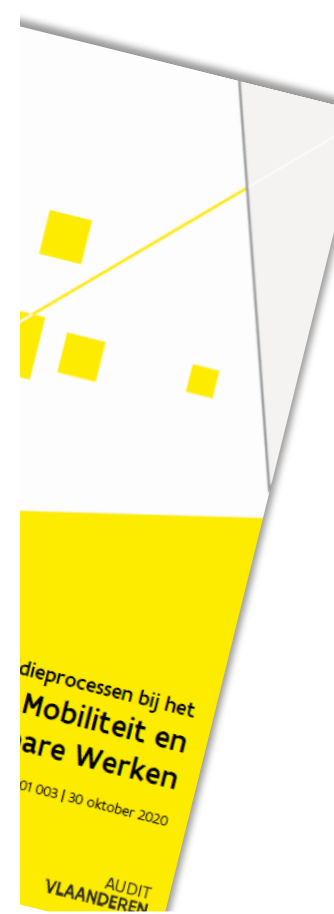
Tot slot duidde xxx als een belangrijke belanghebbende aan waar (i.k.v. de voorbereiding van de bestuursakkoorden) zij bijkomende aandacht zullen aan besteden.



Preporuke u vezi sa statusom u posljednjih 5 godina

	2022.	2023.
Navedene preporuke	8	6
Izvanredne preporuke	1	1
Stopa prihvatljivosti	100 %	100 %
Stopa ostvarenja	83 %	100 %
Pravovremeno ostvarenje	100 %	100 %
Prihvatljivost ciljnih datuma	100 %	100 %

Revizije		
Operativne		
Proces	2022.	2023.
XXX	Kontrolirano	Kontrolirano
XX	Nedovoljno kontrolirano	Nedovoljno kontrolirano





Ima li pitanja?