



Gemeente Maastricht

**HOLISTISCHE GRC-AANPAK
RISICO'S EN BEHEERSMAATREGELEN MET DE
PDCA CYCLUS**

**Harrie Beckers
Mariëlle Veugen**

Adviseurs Procesmanagement

Doelstellingen

- De primaire doelstellingen van de aanpak GRC in onze gemeente.

Aanpak

- Stapsgewijze beschrijving van de aanpak
- Gebruik van Engage Process

Wat komen we tegen

- Uitdagingen en obstakels
- Leerpunten

Onderwerpen van deze workshop



Doelstellingen

- Optimaliseren
- Transparant, In control
- Centralisatie procesadvies
- Integraliteit
- Eigenaarschap van de processen
- **SAMEN DOEN!!**



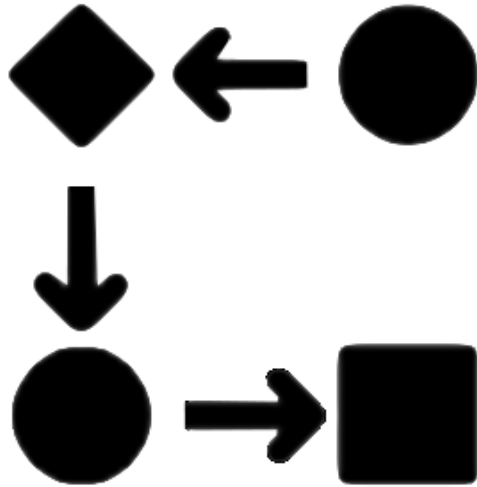
Aanpak



- Visie op procesmanagement (gemeente breed)
 - Aansluiting strategie en processen
 - Uitgangspunten en randvoorwaarden
- Hoe werkt procesmanagement in Maastricht?
 - Procesbeheersing en Procesbeheer (incl. rollen)
 - Procesverbeterteam
 - Procesverbetercyclus
- Hoe werken onze adviseurs procesmanagement ?
 - Positie en Rol
 - Tot stand komen van opdrachten
 - Wijze van uitvoeren van opdrachten
- Kwaliteitsborging

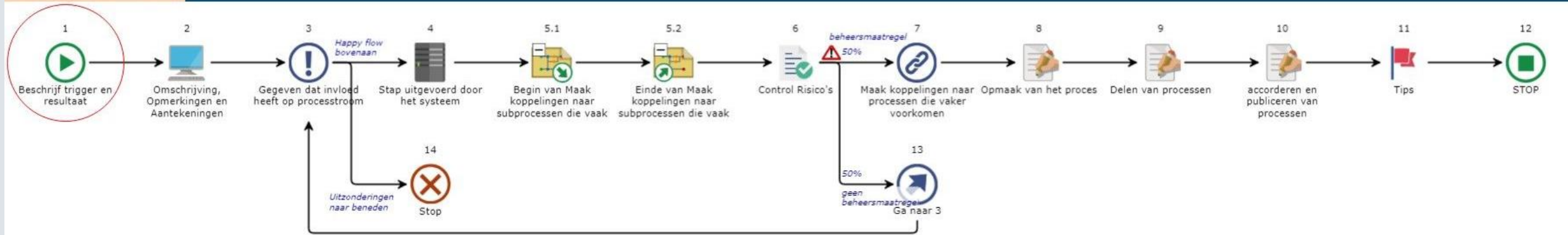


Processen modelleren



- Hoe gaan de procesmodellers aan de slag?
 - Procesmanagement in de organisatie
 - Met wie heb je te maken?
 - Sterrenmodel
- Hoe modelleren we proces in de Gemeente Maastricht?
 - Eenduidige manier van modelleren
 - Gebruik van tabellen voor Risico's en beheersmaatregelen
 - Gebruik van rapportages
 - Sign-off proces d.m.v. goedkeuring in Engage Process

Eenduidige manier van modelleren

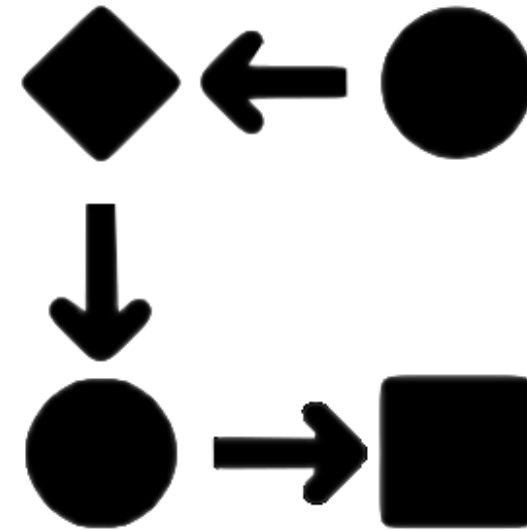


- Werkafspraken voor procesmodellering in Engage met conventies en richtlijnen
- Een gezamenlijk “modelleur” proces
- Een handleiding voor de procesbeheerders en eigenaren “nut en de noodzaak” control frameworks doormiddel van procesmodellen in Engage Process.



Gebruik van tabellen voor Risico's en beheersmaatregelen

- Tot stand gekomen in samenwerking met afdeling Control
- Gebaseerd op het COSO-control framework en de daaruit afgeleide SoX-omgevingen
- Three lines of defense
- Tabellen zijn generiek en/of specifiek



Gebruik van tabellen voor Risico's en beheersmaatregelen

Control Risico's - 4 Verwerken beëindigingen Pw, IOAW, IOAZ in cliënt- en uitkeringsdossier

Control Risico's	Risico's (key risks)	Beheersmaatregel (key control's)	Functiescheiding	LoD	Control type	Controle richting	Audittrail
Risico Type.Financieel/economisch	Onjuiste uitkeri	Werkinstructies	Controlerend	1e lijn	Key Financial C	Rechtmatigheic	Ja
Risico Type.Financieel/economisch	Onjuiste uitkeri	Werkinstructies	Controlerend	1e lijn	Key Financial C	Rechtmatigheic	Ja
Risico Type.Financieel/economisch	Onjuiste / onvc	Werkinstructies	Controlerend	1e lijn	Key Financial C	Rechtmatigheic	Ja
Risico Type.Financieel/economisch	Onjuiste uitkeri	Werkinstructies	Controlerend	1e lijn	Key Financial C	Rechtmatigheic	Ja

Akkoord Annuleren



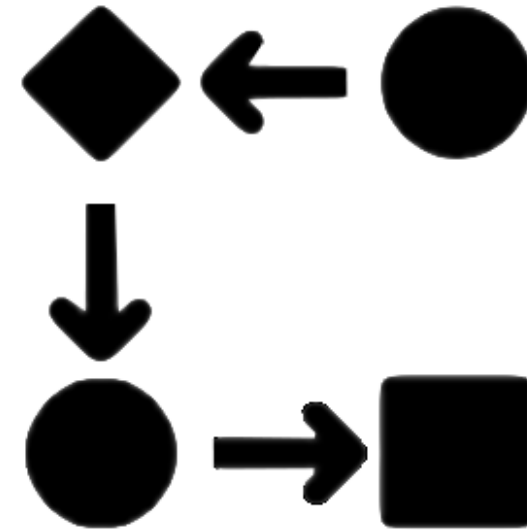
Gebruik van rapportages

➤ Inzicht en Ondersteuning

- Voor eigenaar en control op b.v. risico management

➤ Beheer

- Van eigenaren en beheerders b.v. bij IDU cyclus
- Van doorlooptijden, rollen, applicaties etc.
- Op datum van wijziging.
- Van belang voor prioritering van de PDCA cyclus



Gebruik van rapportages

Rapportage GRC

Lijst

Proces	Processtap	Control Risico's	Risico's (key risks)	Beheersmaatregel (key control's)	Functiescheiding	LoD	Control type	Controle richting	Audittrail	Beheersmaatregel (specifiek)
Bestaande raamovereenkomst	5. Controleren financiële uitnutting raamovereenkomst	Risico Type.Financieel/economisch	Afdeling Juridische Zaken.niet voldoen aan regel en-wetgeving	Generiek.Interne audits 3e lijn	Functiescheiding.Controlerend	LoD.3e lijn	Control type.Key Financial Control (getrouwheid en rechtmatigheid)	Controle richting.Rechtmatigheid (key financial control)	Audittrail.Ja	Controle uitnutting/ raming van de raamovereenkomst. Risico : Uitnutting van de raamovereenkomst is reeds overschreden en dit is in strijd met de wet. Op het moment dat de applicatie "verplichtingenadministratie" is aangeschaft en up & running is, wordt de uitnutting automatisch bijgehouden. Interne audits: Controle facturen raamovereenkomst. Op dit moment nog geen rol toebedeeld aan interne auditors, zodra deze ingeregeld zijn dan volgt er een 2e lijns LoD.



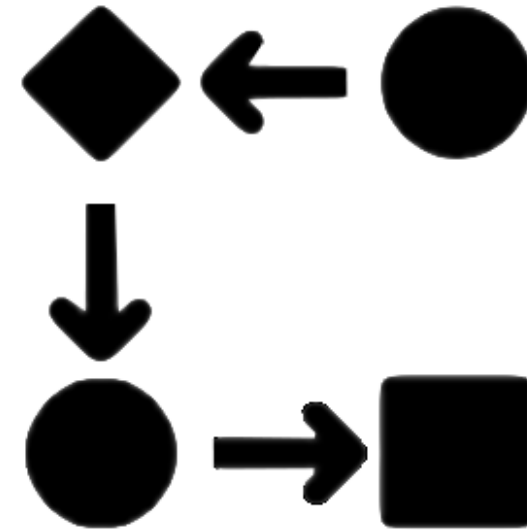
Sign-off proces d.m.v. goedkeuring in Engage Process

➤ Hoofdoel

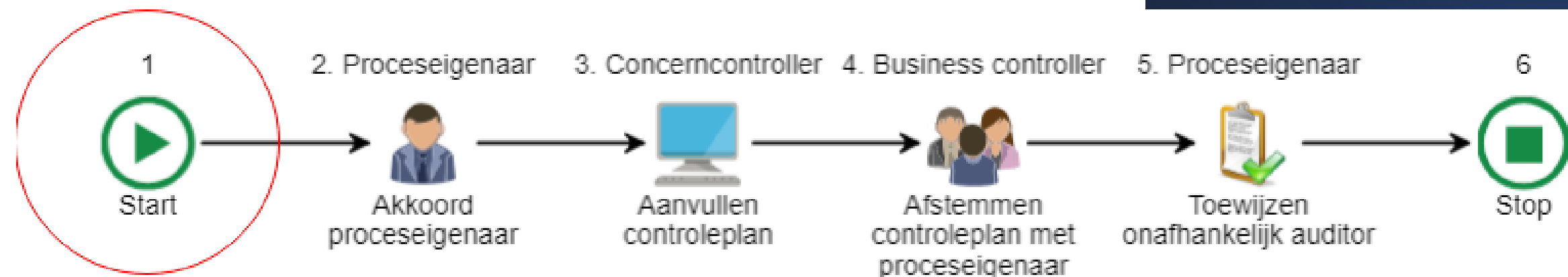
- Actueel houden van de CFW's en tevens sluitstuk PDCA

➤ Eigenaar verklaart

- Juistheid en volledigheid processen.
- Risico's in beeld en nodige maatregelen zijn in werking



Sign-off proces d.m.v. goedkeuring in Engage Process



Hoofdproces Control Framework

Hoofdproces Control Frame Work X



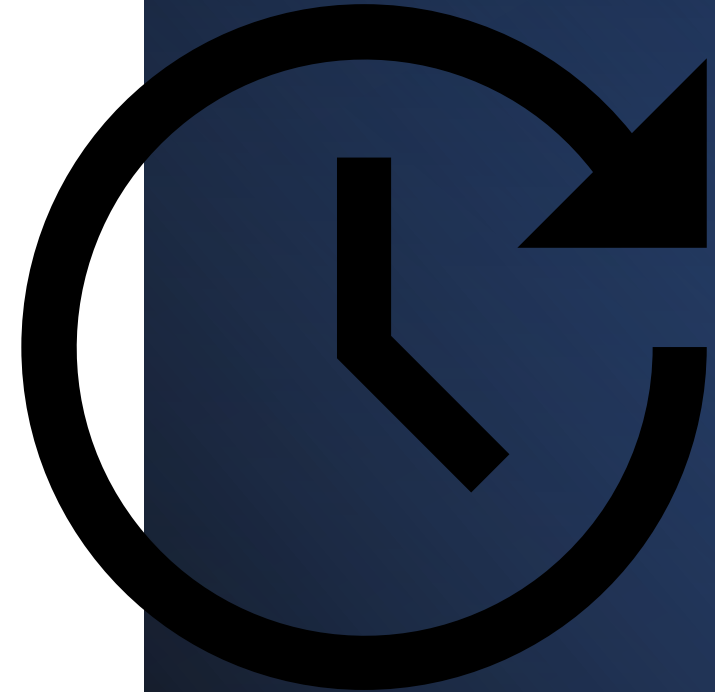
Wat komen we tegen!

Uitdagingen

- Eigenaarschap van de processen
- Procesbeheersing
Procesbeheer
- Kwaliteitsborging

Leerpunt

- Klein starten
- Continu verbeteren samen met de business
- Samenwerken (actief adviseren)



Bedankt voor jullie
aandacht

