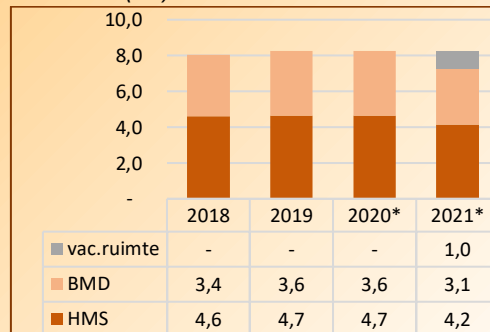


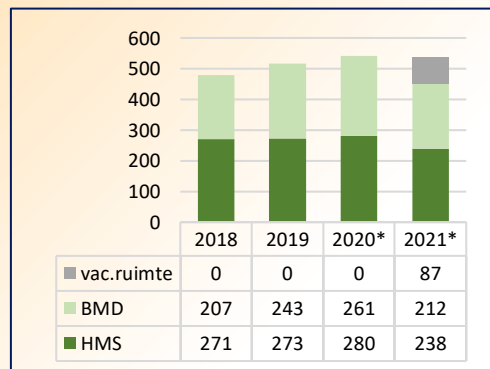
P&C-sheet jaarrekening Team Financieel Beheer (concept)

- ▶ Teams Financieel beheer zijn onder 1 leiding gebracht bij Heemstede
- ▶ Er wordt gewerkt met hetzelfde financiële systeem
- ▶ Er wordt sterker ingezet op de benutting van personele kwaliteiten (sterke punten en interesses)

Formatie (fte)



Loonkosten (x € 1.000) met uitzondering van cao verhoging



Toelichting formatie en loonkosten

- In 2018 is de applicatiebeheerder financiën gestart, met wijzigingen in bestaande formatie 0,3 fte toegevoegd. Formatie applicatiebeheer is toename in loonkosten in verband met expertise.
- In de begroting 2021 staat 1 vacature open voor de teamleider financiën. De kosten voor een teamleider worden gedeeld Bloemendaal - Heemstede.

MTO

MTO 2021: resultaten maart 2021 bekend

Toelichting op kwetsbaarheid

De continuïteit van de werkprocessen wordt verbeterd door het verdwijnen van éénmans-posten zonder achtervang. In het kader van het beperken van frauderisico's is dit ook een belangrijk punt voor de accountant. De accountant toetst of de opzet en bestaan van de administratieve organisatie en interne beheersing toereikend is. Het proces van financiële verslaggeving en administratie is nu als voldoende beoordeeld.