

Ondernemingsplan 2017

Doelstellingen en acties					Input		Output		Uitvoeringsrapportering	
Nr.*	Naam*	Meerjarig of jaarlijks	Thema	Verantwoordelijke(n)*	Personeelsinzet in VTE*	Begrotingsartikel en budget (beleidskredieten)*	Indicatoren of Kengetallen*	Streefwaarden en mijlpalen*	Kwantitatieve evaluatie*	Kwalitatieve evaluatie*
Nummer doelstellingen	1. Formuleer telkens doelstellingen met onderliggende acties (projecten/processen/programma's) 2. Structureer onder 'Nr'; vb. doelstelling = 1. operationele doelstelling = 1.1	In het eerste ondernemingsplan van elke nieuwe regeerperiode wordt aandacht besteed aan de strategische meerjarencomponent. De ondernemingsplannen van de volgende jaren zijn een jaarlijkse update en bijsturing hiervan. De meerjarige doelstellingen worden dus jaarlijks hernomen. Maak gebruik van de keuzelijst (klapt vanzelf open met het pijltje rechts).	Kies het thema van de in deze rij opgenomen doelstelling of activiteit uit de keuzelijst (klapt vanzelf open met het pijltje rechts).	Vermeld de verantwoordelijke(n).	Maak een inschatting van de personeelsinzet in VTE.	Verwijs naar het bijhorende begrotingsartikel en maak een inschatting van de inzet van budget (beleidskredieten).	Indicatoren (met streefwaarden) en kengetallen (zonder streefwaarden) verwijzen naar het uiteindelijke effect of streven aan het einde van de legislatuur, of naar de tussentijdse effecten of streven in het jaar X van het OP.	Neem bij een indicator ook een streefwaarde op. Voorzie ook mijlpalen voor projecten.	Voeg in jaar X+1 hier de rapportering over de uitvoering van het ondernemingsplan in jaar X toe. Wat werd gerealiseerd, afgezet t.o.v. streefwaarden en deadlines?	Omschrijving, motivering, opmerkingen... m.b.t. het resultaat en de kwaliteit ervan, en de geleverde inspanningen.
1	Uitvoering van diverse soorten auditopdrachten bij de entiteiten van de Vlaamse administratie over de periode 2014-2019 en dit gebaseerd op een risico-analyse, afgestemd op de werkzaamheden van de andere audit- en controleactoren.		Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren	15 VTE	PFO - 1PAAZZZ - LO 1.534.000 euro PFO - 1PAAZZZ - WT 500.000 euro uitbesteding PFI - 3PAAZZZ - OW 250.000 euro uitbesteding	> implementatie risicomanagement > realisatiegraad auditplanning > realisatiegraad aanbevelingen	> 75% van de entiteiten beschikt eind 2019 over een systeem van risicomanagement (nulmeting eind 2014 50%) > 100% > 100% (nulmeting eind 2014 86%)		
1.1	Optimalisering van planning en risico-analyse, afgestemd op het risicoprofiel van de organisatie, de werkzaamheden van andere controle-actoren (single audit), politieke prioriteiten en input van het management Specifiek voor 2017 = opmaak auditplan 2017.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren		PFO - 1PA40000 - LO	> Goedgekeurde planning	> ja		
1.2	Uitvoering van risicogebaseerde auditopdrachten	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren		PFO - 1PA40000 - LO PFO - 1PA40300 - WT	> % opgeleverde rapporten vs geplande rapporten > klantentevredenheid	> 100% > min 4 op schaal van 5 (gemiddeld)		
1.3	Uitvoering van niet-geplande opdrachten : incidentgedreven (forensische audit)opdrachten en vraaggestuurde opdrachten	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Bart Meysmans		PFO - 1PA40000 - LO PFO - 1PA40300 - WT	> # opgeleverde rapporten	> xxx		
1.4	Opvolging en evaluatie van de "virtuele audit" (holdingmodel met decentrale auditdiensten) en de verdere realisatie van het Single Auditconcept in de Vlaamse administratie	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Inge Blauwhoff		PFO - 1PA40000 - LO	> overleg auditcomité met voorzitters decentrale interne auditdiensten > Conformiteit van decentrale auditdiensten met IIA-normen	> 1 maal per jaar > ja		
1.5	Opvolging van de realisatiegraad van de aanbevelingen, uitgebracht naar aanleiding van auditopdrachten.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Bart Meysmans		PFO - 1PA40000 - LO	> realisatiegraad AB	> 100%		
1.6	Opvolging en jaarlijkse rapportering van de evolutie in de uitbouw van organisatie- en risicobeheersing	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000 - LO	> Globaal Beleidsgericht Rapport	> ja		
2	Uitvoeren van een audit in elke gemeente en in elke provincie over de periode 2014-2019 via een combinatie van diverse soorten audits, gebaseerd op een risicobenadering en afgestemd op de werkzaamheden van andere audit- en controleactoren.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren	24 VTE	PFO - 1PAAZZZ - LO 1.948.000 euro PFO - 1PAAZZZ - WT 2.000.000 euro uitbesteding	> # opgeleverde rapporten in gemeenten > # opgeleverde rapporten in provincies > % opgeleverde rapporten in gemeenten vs totaal gemeenten > % opgeleverde rapporten in provincies vs totaal provincies	> XXX > XXX > stijgend tot 100% in 2019 > stijgend tot 100% in 2019		
2.1	Optimalisering van planning en risico-analyse in de lokale besturen, afgestemd op het risicoprofiel van de organisatie, de werkzaamheden van andere controle-actoren (single audit), politieke prioriteiten en input van het management Specifiek voor 2017 = opmaak auditplan 2017.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren		PFO - 1PA40100 - LO	> Opstellen risico-analyse > Opstellen planningsdocumenten ter goedkeuring door auditcomité > Goedgekeurde planning lokale besturen	> ja > ja > ja		
2.2	Uitvoering van risicogebaseerde auditopdrachten in de lokale besturen.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren		PFO - 1PA40100 - LO PFO - 1PA40500 - WT	> # opgeleverde rapporten > % opgeleverde rapporten vs geplande rapporten	> streefcijfer : % opgeleverde rapporten = 100		
2.3	Uitvoering van niet-geplande opdrachten : incidentgedreven (forensische audit)opdrachten in de lokale besturen.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Bart Meysmans		PFO - 1PA40100 - LO PFO - 1PA40500 - WT	> # opgeleverde rapporten > % opgeleverde rapporten vs geplande rapporten	> streefcijfer : % opgeleverde rapporten = 100		
2.4	Verdere realisatie van het Single Auditconcept in de lokale besturen door actief bij te dragen aan de optimale afstemming van het werk van de verschillende controleactoren	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en manager-auditoren		PFO - 1PA40100 - LO	> opmaak van samenwerkingsovereenkomst(en) > onderhoud van formele en informele contacten met de verschillende controleactoren	> ja > XXXX		
2.5	Opvolging van de realisatiegraad van de aanbevelingen, uitgebracht naar aanleiding van auditopdrachten in de lokale besturen.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Bart Meysmans		PFO - 1PA40100 - LO	> vanaf 2016	> 300 keer aanbeveling opgevolgd tegen eind 2019; > Bij 90% van de aanbevelingen wordt actie ondernomen;		
2.6	Specifiek voor 2017 = de risico-analyse ter onderbouwing van de keuze van procesaudits en thema-audits	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Auditoren en managers		PFO - 1PA40100 - LO	Opgeleverd rapport	> ja		
3	Sensibilisering van de administratie en het politieke niveau en ondersteuning van het management m.b.t. de versterking van organisatiebeheersing zodat er in het audituniversum een dynamiek aanwezig is om continu/systematisch te streven naar een effectieve, efficiënte, integere en kwaliteitsvolle overheid.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Veerie Vanderlinden	3 VTE	PFO - 1PAAZZZ - LO 210.000 euro PFO - 1PAAZZZ - WT 50.000 euro	> uitvoeren klantenbevragingen na auditopdracht > # hits op de sites van Audit Vlaanderen			

3.1	Opbouw van een positief imago via diverse communicatie-initiatieven.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # rapporteringen gebruik digitaal platform > uitvoeren klantenbevragingen na auditopdracht > # hits op de sites van Audit Vlaanderen	> minstens 3 maal per jaar > minstens score 3 op 5 > stijgende tendens		
3.1.1	Geven van presentaties aan management (leidend ambtenaren, secretarissen, stafmedewerkers).	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # presentaties administratief verantwoordelijken van de Vlaamse administratie en de lokalen besturen	> om de twee jaar per entiteit/lokaal bestuur		
3.1.2	Geven van toelichting aan politiek verantwoordelijken	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> overleg auditcomité met kernministers	> 1 maal per jaar		
3.1.3	Publicatie van de jaarverslagen	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> publicatie jaarverslag	> 1 maal per jaar		
3.1.4	Publicatie van nieuwsbrieven aan Vlaamse administratie en lokale besturen	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # gepubliceerde nieuwsbrieven voor Vlaamse administratie > # gepubliceerde nieuwsbrieven voor lokale besturen	> minstens 2 per jaar > minstens 2 per jaar		
3.1.5	Onderhoud van de website	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> continu onderhoud	> continu		
3.1.6	Geven van toelichting op auditfora	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # toelichtingen	> minstens 1 per jaar		
3.1.7	Publicatie van artikels in sectorale tijdschriften	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # publicaties	> minstens 1 per jaar		
3.2	Ondersteuning van het management van het audituniversum bij de systematische uitbouw van effectieve, efficiënte, integrale en kwaliteitsvolle organisaties door het aanreiken van diverse instrumenten en medewerking aan trainingen en opleidingen.	Meerjarig	Beleidsdoelstelling	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO				
3.2.1	Aanreiken van zelfevaluatie-instrumenten en controleprogramma's (of een coördinerende rol opnemen bij de ontwikkeling van materiaal)	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # controleprogramma's > # maal coördinerende rol opgenomen	> min. 1 per jaar > minstens 1 x per jaar		
3.2.2	Organiseren van vorming, training en opleidingen inzake organisatiebeheersing, in samenwerking met partners	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # sessies netwerk Organisatiebeheersing voor Vlaamse administratie > # vormingsactiviteiten, voor bestuursraden bij lokale besturen	> minstens 2 per jaar > minstens 2 per jaar		
3.2.3	Ter beschikking stellen van goede praktijken die de entiteiten inspiratie geven om te werken aan de organisatiebeheersing	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # gepubliceerde goede praktijken in databank Vlaamse administratie > # aangeboden goede praktijken voor lokale besturen	> stijgende tendens in vgl met 2014 > stijgende tendens in vgl met 2014		
3.2.4	Ter beschikking stellen van rapporten met globale bevindingen over audits en deze toelichten op diverse fora zodat alle belanghebbenden voor de betreffende problematiek gesensibiliseerd worden.	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> organisatie van studiedagen	> minstens 1 per jaar		
4	Verdere uitbouw van de interne organisatie met het oog op een efficiënte en kwaliteitsvolle audituitvoering ten behoeve van het uitgebreide en diverse werkveld, waarbij doorgedreven competentie en flexibiliteit, naast de gepaste communicatie- en sensibiliseringsinitiatieven, centraal staan.	Meerjarig	Beheersdoelstelling	Maurits Meyers	4 VTE	PFO - 1PAAZZZ - LO 280.000 euro PFO - 1PAAZZZ - WT 200.000 euro	> organisatie zelfevaluatie	> score 3 op thema cultuur en structuur		
4.1	Uitbouw van een soepele arbeidsorganisatie met het oog op de versterking van het systeem van organisatiebeheersing	Meerjarig	Beheersdoelstelling	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> organisatie zelfevaluatie	> score 3 gemiddeld		
4.1.1	Uitbouw van efficiënte (horizontale) coördinatiemechanismen	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> opzetten van een digitaal communicatieplatform	> ja tegen eind 2017		
4.1.2	Procesoptimalisatie en herdenking van procedures met het oog op efficiëntiewinsten inzake ondersteuning en terugdringing van overhead Specifiek voor 2017.: inschakeling van een consulent met het oog op procesoptimalisatie.	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # efficiëntieverhogende maatregelen in procedures, opgenomen in het Compendium > verduidelijking van de taken van de sterrollen opgenomen in het Compendium > verduidelijking van de verantwoordelijkheden opgenomen in het Compendium	> XXX		

4.2	Uitbouw van een hedendaags HR-beleid waarin competentie-/talentmanagement, personeelstevevredenheid en diversiteit centrale peilers zijn.	Meerjarig	Beheersdoelstelling	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO	> door dirr. goedgekeurd HR-plan > evaluatie van de uitvoering	> ja > score 3 op thema HRM bij zelfevaluatie		
4.2.1	Bij nieuwe aanwervingen aandacht schenken aan persoonsgebonden competenties in functie van auditnoodzakelijkheden en binnen het kader van het gelijke kansen- en diversiteitsbeleid	Jaarlijks	Diversiteit en gelijke kansen	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO	> functiebeschrijvingen conform functieclassificatie > selectiereglement met conforme functiebeschrijving > werven via doelgroepkanalen > # vrouwen in top-/of middenkader > # personeelsleden met migratieachtergrond > # personeelsleden met arbeidshandicap	> ja > ja > ja > 33% > 4% > 3%		
4.2.2	Uitbouwen van competentie-/talentmanagement op maat van Audit Vlaanderen.	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	>	> ja > ja > meer dan 2 per persoon per jaar > gemiddelde van 2 per jaar > 1 vormingsactiviteit per prioritaire competentie		
4.2.3	Onderzoeken welke voorzieningen kunnen getroffen worden om enerzijds het personeel uit te dagen en te motiveren en anderzijds stress te reduceren	Jaarlijks	Welzijn	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> opstellen van een strategisch HRM-plan > deelnemen aan personeelstevevredenheidonderzoek	> ja > ja		
4.3	Verdere uitbouw van een monitoringsysteem waarbij aan de hand van indicatoren en effecten het gevoerde beleid systematisch opgevolgd, geëvalueerd en bijgestuurd wordt, inzonderheid voor wat de risico's betreft die de realisatie van de strategische doelstellingen bedreigen.	Meerjarig	Beheersdoelstelling	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO				
4.3.1	Het systematisch opvolgen van de auditplanning en gebudgetteerde middelen voor de Vlaamse administratie enerzijds en de lokale besturen anderzijds.	Jaarlijks	Recurrente taak	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO	> # rapporteringen aan directieraad (auditplan en tijd) en deelrapporteringen aan teams > # rapporteringen uitvoering ondernemingsplan > # rapporteringen aan auditcomité van de Vlaamse administratie (id) > # rapporteringen aan auditcomité van de lokale besturen (id)	> minstens 10 per jaar > minstens 4 per jaar > minstens 5 per jaar > minstens 5 per jaar		
4.3.2	Het systematische opvolgen van de realisatiegraad van de uitgebrachte aanbevelingen bij de Vlaamse administratie	Jaarlijks	Recurrente taak	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO	> # opvolgingsrondes	> twee maal per jaar		
4.3.3	Het systematisch opvolgen van de kredieten en tijdsregistratie voor de Vlaamse administratie enerzijds en de lokale besturen anderzijds.	Jaarlijks	Recurrente taak	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO	> # rapporteringen aan directieraad en deelrapporteringen een teams > # rapporteringen aan auditcomité van de Vlaamse administratie > # rapporteringen aan auditcomité van de lokale besturen	> minstens 4 per jaar > minstens 5 per jaar > minstens 5 per jaar		
4.3.4	Het systematisch opvolgen van indicatoren m.b.t. sensibilisering en communicatie	Jaarlijks	Recurrente taak	Veerle Vanderlinden		PFO - 1PA40000- LO	> # rapporteringen gebruik digitaal platform	> minstens 3 maal per jaar		
4.3.5	Organiseren van een driejaarlijkse zelfevaluatie, met bijzonder aandacht voor de kwaliteitsbewaking.	Driejaarlijks	Recurrente taak	Maurits Meyers		PFO - 1PA40000- LO	> organisatie zelfevaluatie	> score 3 gemiddeld		