



Paragraaf E Bedrijfsvoering

Waar gaat de paragraaf over?

De bedrijfsvoering omvat zaken als personeel en organisatie, informatie(voorziening), financiën, communicatie, juridische zaken en dienstverlening. Waalre streeft naar een efficiënte, doelmatige en kwalitatief hoogwaardige bedrijfsvoering.

Op basis van wettelijke voorschriften geeft de paragraaf Bedrijfsvoering inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens.

1. Organisatie (algemeen)

Wat willen we bereiken?

We zijn een zelfstandige gemeente met een daadkrachtige ambtelijke organisatie die direct in contact staat met de samenleving

Onze missie is het organiseren van excellente dienstverlening en lokale democratie. We willen onze inwoners betrekken bij het lokale bestuur. We halen buiten naar binnen. Om goede ambtelijke ondersteuning voor het college en de raad in te richten, investeren we in onze eigen organisatie.

Vanuit een helder gezamenlijk perspectief en eigenaarschap worden programmering en prioritering bepaald. In nauwe afstemming wordt bekeken wat haalbaar is qua planning en capaciteit. We hebben onze visie De Kracht van Waalre, een raadsprogramma, een Uitvoeringsprogramma en onze eigen (in ontwikkeling zijnde) P&C cyclus. Onze werkwijze wordt tenslotte ondersteund door hybride werken, zaakgericht werken en projectmatig werken.

Wat gaan we daarvoor doen?

De inwoner staat centraal. In Waalre is werken vanuit de bedoeling het uitgangspunt in de dienstverlening.

Dit uitgangspunt betekent dat de behoeften en leefwereld van de inwoner leidend zijn, waarbij medewerkers handelen vanuit maatschappelijke waarde en niet alleen vanuit regels of procedures.

We blijven aandacht besteden aan leiderschap en eigenaarschap bij het management en de medewerkers.

Bewustwording en aandacht hiervoor houden zijn vaste onderdelen in de personeelsgesprekken.

We herijken ons organisatieplan in lijn met de herijking van de Kracht van Waalre.

Door het organisatieplan te herijken zorgen we voor een betere aansluiting op de vernieuwde visie De Kracht van Waalre. Daarbij kijken we vanuit het inwonersperspectief naar onze dienstverlening en wat we daarvoor als organisatie moeten doen, maar ook vanuit onze rol in het organiseren van de lokale democratie.

2. Personeel

Wat willen we bereiken?

De gemeente Waalre wil een goede werkgever zijn die investeert op duurzame inzetbaarheid, vitaliteit en persoonlijke ontwikkeling

De gemeente Waalre streeft ernaar een moderne en aantrekkelijke werkgever te zijn, waar medewerkers gezond, gemotiveerd en vakbekwaam hun werk kunnen doen. Dit doet de organisatie door actief te investeren in duurzame inzetbaarheid, vitaliteit en persoonlijke ontwikkeling. Het doel is een inclusieve werkomgeving te creëren waarin mensen met plezier werken, zich blijven ontwikkelen en in elke levensfase kunnen bijdragen op een manier die past bij hun talenten en energie. In onze organisatie worden verschillen gewaardeerd en benut. In 2026 wordt een inclusiviteitsagenda opgesteld waarin inclusiviteit en tegengaan van discriminatie binnen de organisatie wordt opgenomen.

Wat gaan we daarvoor doen?

We stellen meer HR informatie beschikbaar. Er is inzicht in interne ontwikkelingen.

Met de komst van het nieuwe E-HRM systeem komt er meer informatie beschikbaar en krijgen we meer inzicht in ontwikkelingen.

Het strategisch personeelsplan is opgesteld en er is gestart met de uitvoering.

Het strategisch personeelsplan is de basis voor de ontwikkeling van de organisatie.

We investeren in leiderschap.

We zorgen ervoor dat onze managers in staat zijn en blijven om sturing te geven aan het team en de individuele medewerkers. Daarmee sluiten we aan op het eerder gelopen traject voor teammanagers.

We investeren in de ontwikkeling en onboarding van onze medewerkers.

Deze investering draagt bij aan het versterken van kennis, vaardigheden en een fijne landing van nieuwe medewerkers binnen de organisatie.

We investeren in vitaliteit en duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers.

We geven uitvoering aan het verzuim- en vitaliteitsbeleid.

3. Financiën & Control

Wat willen we bereiken?

De gemeente Waalre is/blijft een financieel gezonde gemeente.

Gemeente Waalre is en blijft ook in de toekomst een structureel financieel gezonde gemeente. Er is een blijvende noodzaak voor een bestuurlijk antwoord op voorzienbare grote ontwikkelingen die op de gemeente afkomen. Denk aan dubbele vergrijzing, de noodzakelijke investeringen in onderwijshuisvesting, het klimaat bestendig maken van de openbare ruimte, de woningbouw en de schaalsprong. Daarbij komt de onduidelijkheid over de (te lage) vergoeding van de indexeringen. Dit vraagt voor de middellange en lange termijn een structureel financieel gezonde gemeente en dat is op dit moment nog niet voldoende het geval. Onze structurele financiële gezondheid vraagt om een verstandig en duurzaam financieel beleid. Onze uitgaven moeten in lijn gebracht worden met onze inkomsten.

Informatieverstrekking aan college en raad is steeds adequaat. We zijn en blijven in control en we verschaffen inzicht in (toekomstige) verplichtingen en risico's. Keuzes en slimme besparingen maken we in samenspraak met onze inwoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers. Het verhogen van de lokale lasten zetten we terughoudend in. Voor een gezond financieel beleid bouwen we voldoende weerstandvermogen op zodat we eventuele calamiteiten financieel op kunnen vangen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De begroting is meerjarig sluitend

De gemeente streeft ernaar een sluitende begroting 2026 en meerjarenraming 2027 – 2029 vast te stellen. Een meerjarig sluitende begroting hoort bij een gemeente die een duurzaam financieel gezond beleid wil voeren.

Inkomsten en uitgaven zijn reëel ingeschat

Het uitgangspunt voor het opstellen van deze begroting is dat zowel de uitgaven als de inkomsten realistisch zijn ingeschat. Dit betekent dat geen automatische indexeringen zijn toegepast, maar dat per budget beoordeeld is of een indexering nodig of

contractueel afgesproken is. Daarnaast zijn inschattingen zoveel als mogelijk gebaseerd op de realisatie 2024, met (indien nodig) een indexering naar 2026.

Bovenstaande werkwijze betekent ook dat er in 2026 wellicht meer risico is op overschrijdingen van uitgavenbudgetten. Hiermee is bij het opstellen van de risicoparagraaf rekening gehouden en daarvoor wordt dekking aangehouden in de algemene reserves van de gemeente.

Daarnaast vereist dit uitgangspunt ook een realistische inschatting van de budgethouders. De budgethouders worden daarvoor opgeleid en begeleid om deze taak professioneel op te pakken.

We werken aan het verder door ontwikkelen van het instrumentarium en werkwijze van de planning en control cyclus.

Hiervoor maken we o.a. gebruik van de mogelijkheden en functionaliteiten van het programma Pepperflow. Daarnaast zijn en blijven we in gesprek met de Auditcommissie over de te nemen stappen in de verdere ontwikkeling van de P&C-cyclus.

Binnen de ambtelijke organisatie wordt gewerkt aan het door ontwikkelen van de Plan-Do-Check-Act cyclus en het door ontwikkelen van de sturingsinformatie voor het management.

Voor het opvangen van risico's bedraagt de hoogte van de vrije reserves minimaal 110% van de totale risico's en de bufferreserve bedraagt minimaal € 5.000.000

De vrije reserves bestaan uit de Algemene bufferreserve en de Algemene reserve vrij besteedbaar. Mocht het totaal van beide reserves hoger zijn dan 110% van de totaal gecalculeerde risico's, dan kan dit surplus pas op dat moment worden ingezet voor éénmalige uitgaven. Indien het totaal van deze reserves niet voldoende is, zorgen we ervoor dat dit uitgangspunt uiterlijk na één jaar weer volledig voldoet.

De reservepositie van de gemeente Waalre is op dit moment voldoende om de op dit moment bekende risico's af te dekken, maar in verhouding tot het vreemd vermogen is de reservepositie te laag. Voor de financiering van investeringen moet de gemeente geld lenen. Dit heeft een negatieve impact op het weerstandsvermogen en de solvabiliteit van onze gemeente. Het is noodzakelijk om het eigen vermogen te laten toenemen en het vreemd vermogen niet veel verder te laten stijgen en op termijn zelfs te laten dalen. De raad heeft de [nota reserves en voorzieningen](#) vastgesteld om een grotere reservepositie ('ijzeren voorraad') van minimaal € 5.000.0000 te creëren.

Solvabiliteitsratio bedraagt minimaal 20% en in 2029 minimaal 25%

Doordat de gemeente langlopende geldleningen heeft aangetrokken vanwege grote investeringen in de openbare ruimte, staat dit kengetal al enige tijd onder druk. Sinds de jaarrekening 2023 is zichtbaar dat de solvabiliteit onder de 20% is gedaald. Het is noodzakelijk

de reservepositie van de gemeente te verbeteren en investeringen zodanig te plannen en/of te faseren dat de solvabiliteitspositie van de gemeente op orde komt en blijft.

4. Communicatie

Wat willen we bereiken?

Verbinding en ontmoeting

Inwoners weten wat er speelt en wie hierbij betrokken zijn. Een communicatieve organisatie en een communicatief bestuur zorgen voor verbinding en een voortdurende dialoog met wederzijds respect en begrip voor elkaars standpunten. Om dit te bereiken participeren we met inwoners, verzorgen we projectcommunicatie, sturen we nieuwsberichten en communiceren we via social media .

Wat gaan we daarvoor doen?

We ontwikkelen de gemeentelijke website door.

De gemeentelijke website www.waalre.nl vormt de basis van alle communicatie.

We werken voortdurend aan alle digitale toegankelijkheidseisen voor onze gemeentelijke website en voldoen aan de relevante wetgeving.

De datagerichte aanpak is als onderdeel van de contentstrategie intern en daarmee ook extern toegepast. Deze aanpak heeft bijgedragen aan een doelgroep gerichtere informatievoorziening.

We hebben aandacht voor arbeidsmarktcommunicatie.

We hebben verder gebouwd aan arbeidsmarktcommunicatie: onder andere hebben we laten zien wie we zijn als gemeente Waalre en hoe we hebben samengewerkt mét en vóór onze inwoners.

We maken een strategisch communicatieplan gericht op verbinding en ontmoeting.

Op basis van data analyses hebben we goed zicht op uit te voeren communicatieacties en wat deze kunnen bijdragen aan campagnes.

5. ICT en informatievoorziening

Wat willen we bereiken?

Een betrouwbare, flexibele en toekomstbestendige ICT infrastructuur en informatievoorziening

We zorgen voor een moderne, stabiele en schaalbare ICT-omgeving die meebeweegt met de veranderende behoeften van de organisatie en burgers. De digitalisering van onze samenleving en dus ook van ons werk en dienstverlening neemt onvermijdelijk alleen maar toe. Door te investeren in moderne technologieën en het versterken van onze informatievoorziening, ondersteunen we efficiënte samenwerking, digitale dienstverlening en een wendbare organisatie. We nemen maatregelen met het oog op bedreigingen die bestaan, denk aan cybersecurity, maar we pakken kansen waar die zich voordoen, denk aan de vlucht die de ontwikkeling van Artificial Intelligence (AI) neemt. Het jaar 2026 gebruiken we nog om onze informatiehuishouding te verstevigen en te zorgen dat onze data op orde zijn. Dan gaan we in 2027 AI met externe expertise gestructureerd uitrollen in de organisatie. We zitten echter niet stil tot die tijd. Een ambtelijk kernteam AI is aan de slag met AI en betreft daar de hele organisatie bij. Zo worden laagdrempelig werkprocessen, brieven en klantreizen (website) verbeterd. Toegankelijkheid is hierbij steeds een belangrijk aandachtspunt.

Wat gaan we daarvoor doen?

De kwaliteit van basisgegevens wordt verbeterd door het structureel controleren op levering en gebruik van gegevens

Dit is een voortdurend punt van aandacht en doordat er steeds meer data wordt gekoppeld dient de basis goed te zijn.

Doorontwikkeling I-organisatie door optimalisatie gegevenskwaliteit (datagedreven werken en werken onder architectuur)

Datagedreven werken: in 2026 gaan we door met de doorontwikkeling van de monitors Sociaal Domein en Financiën. Daarnaast gaan we door met datagedreven werken in de rest van de organisatie uitrollen aan de hand van het verstevigen van het fundament van de informatiehuishouding en het optimaliseren van de rapportage mogelijkheden in bestaande applicaties.

Werken onder architectuur: in 2025 is het proces gestart om het applicatielandschap periodiek te controleren en actueel te houden. Dit wordt in 2026 doorgezet. Daarnaast wordt er een structuur in het programma BlueDolphin opgezet om de processen in de toekomst hierin in te voeren.

Er wordt ten behoeve van informatieveiligheid gebruik gemaakt van een SIEM-SOC dienstverlening.

Met de SIEM-SOC dienstverlening wordt de ICT-omgeving van de gemeente Waalre continu gemonitord op potentiële veiligheidsrisico's. Bij afwijkingen of dreigingen wordt direct actie ondernomen om de informatieveiligheid en continuïteit te waarborgen.

Indien mogelijk en gewenst krijgt het beleidsplan en het uitvoeringsplan Informatisering & Automatisering een update. Los van de update, wordt aangesloten bij nieuwe ontwikkelingen en bij de raads- en collegeprogramma's.

Realiseren van een toekomstbestendig applicatielandschap waarbij applicaties doelmatig en efficiënt ingezet kunnen worden

We werken aan een toekomstbestendig applicatielandschap dat doelmatig en efficiënt bijdraagt aan onze bedrijfsvoering. Waar mogelijk zetten we in op verSaaSing van applicaties (Software as a Service), zodat we flexibeler kunnen inspelen op technologische ontwikkelingen, de beheerlast verlagen en de continuïteit van onze dienstverlening versterken.

WOO en WMEBV

Voor de Woo gaan we verder met gefaseerd actief openbaar maken van informatiecategorieën. De initiële planning is hierbij steeds leidend. Daarnaast gaan we verder met het optimaliseren en duurzaam toegankelijk maken van onze digitale informatie huishouding.

Zaakgericht en digitaal werken.

Doorontwikkelen zaakgericht werken 2026. Dit doen we door processen verder te digitaliseren en standaardiseren volgens een activiteitenoverzicht. Hierin is prioriteit vastgesteld per onderwerp. Bij deze prioritering spelen zaken als wetswijzigingen, maar ook Interne Controle of Dpia's een belangrijke rol.

Het behouden van een moderne en veilige ICT infrastructuur

We onderhouden en vernieuwen onze ICT-infrastructuur gericht op betrouwbaarheid, veiligheid en toekomstbestendigheid. Door proactief beheer en regelmatige updates zorgen we ervoor dat onze systemen voldoen aan actuele eisen en optimaal blijven functioneren binnen een veranderende digitale omgeving.

Actief bijdragen aan landelijke digitaliseringsinitiatieven

We versterken onze positie binnen de digitale overheid door actief deel te nemen aan landelijke samenwerkingsverbanden, zoals Common Ground. Deze initiatieven helpen ons om regie te voeren op digitalisering, schaalvoordelen te benutten en onze dienstverlening toekomstbestendig te maken.

6. Informatiebeveiliging

Wat willen we bereiken?

Een veilige digitale en analoge dienstverlening staat centraal. Hiervoor volgen we een informatiebeveiligingsbeleid dat voldoet aan het wettelijk normenkader, de landelijke BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid)

We zijn ons bewust van de risico's die spelen op het gebied van informatiebeveiliging. Deze risico's moeten zoveel mogelijk worden verkleind. De organisatie investeert in digitale veiligheid door onze systemen up-to-date te houden. We trainen op digitale aanvallen. Cybersecurity en beveiligingschecks maken deel uit van ons dagelijks werk. We zorgen ervoor dat onze medewerkers getraind en voorbereid zijn.

Wat gaan we daarvoor doen?

Cybersecurity en beveiligingschecks maken deel uit van ons dagelijks werk

De IT-omgeving wordt pro-actief bewaakt. Deze pro-actieve bewaker (SIEM/SOC) is in staat kleine verdachte veranderingen, met mogelijk grote gevolgen, al in een vroeg stadium te herkennen en de kop in te drukken.

De concrete maatregelen van het beleid zijn uitgewerkt in het Jaarplan Informatiebeveiliging en Privacy

Elk jaar stellen we een jaarplan op. Hierin worden taken en doelen opgenomen voor het komende jaar. Deze taken en doelen voeren we vervolgens uit.

De informatiebeveiliging wordt jaarlijks getoetst met de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Informatieaudit)

We leggen verantwoording af over onze informatiebeveiliging. Hiervoor worden we jaarlijks getoetst met de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA).

De wettelijke normenkaders op het gebied van informatiebeveiliging worden gevolgd en waar nodig geïmplementeerd

De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is het normenkader voor de gehele overheid. We werken hierbij gericht op risico-management. Er worden daarbij keuzes gemaakt meer of minder risico's te nemen ten aanzien van beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid, afhankelijk van de inzet van capaciteit en middelen.

Het bewustwordingsniveau is verhoogd binnen de gehele organisatie. De medewerkers zijn zich bewust van de risico's die het werken met gemeentelijke informatie met zich meebrengt

Het doel van bewustwording is een verandering van ongewenst, risicovol gedrag naar gewenst gedrag en bestending hiervan. In 2024 is het Bewustwordingsbeleid en -plan 2024-2027 vastgesteld. Dit beleid voorziet in een moderne aanpak die past bij de gemeente Waalre. Het traject bewustwording is een organisatiebreed doorlopend proces.

Er is een handreiking cybergevolgbestrijding opgesteld waarin is opgenomen hoe de gemeente zich voor kan bereiden op het bestrijden van effecten van een mogelijke cybercrisis

De handreikingen cybergevolgbestrijding bieden handvatten om de gevolgen van een cyber-gerelateerd incident zoveel als mogelijk te bestrijden. De volgende fase is het opleidingstraject cybergevolgbestrijding. In dit traject worden medewerkers die een rol hebben bij een cybersecurity-incident getraind in crisisbeheersing. Ook wordt een cybersecurity-incident nagespeeld door een realistische oefening.

7. Privacy

Wat willen we bereiken?

De Europese Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) is ons belangrijkste toetsingskader op het gebied van privacy

Wij zijn gebonden aan de [Algemene Verordening Gegevensbescherming \(AVG\)](#). Transparantie voor burgers en medewerkers over welke gegevens we voor welke doeleinden verwerken staat hierin centraal. Wij dienen daarbij de rechten van burgers en medewerkers te borgen. Hierbij is het van groot belang dat de organisatie bewust omgaat met de veelheid aan privacygevoelige informatie van burgers en medewerkers.

Wat gaan we daarvoor doen?

We houden ons aan verplichtingen uit de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De AVG brengt verschillende verplichtingen mee voor ons als overheidsorganisatie en wij zorgen dat we daaraan voldoen. Hiervoor doen we o.a. het volgen de:

- Voorkomende datalekken lossen we op en indien nodig melden we dit aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) en betrokkene(n).
- We hebben een procedure voor de afhandeling van AVG verzoeken en voeren deze uit.
- We voeren DPIA's (Data Protection Impact Assessments, in het Nederlands: gegevensbeschermingseffectbeoordeling) uit bij nieuwe, risicovolle verwerkingen.
- We hebben een actueel verwerkingsregister.
- We sluiten verwerkersovereenkomsten met nieuwe verwerkers.

We beleggen de rollen, taken en verantwoordelijkheden in het kader van privacy bij privacybeheerders

De gesprekken over de invulling van de rol van privacybeheerders lopen. Er moet zorgvuldig in kaart worden gebracht hoe deze rol kan worden vormgegeven op de schaal van Waalre.

We nemen privacy mee bij ontwikkelingen binnen de organisatie die te maken hebben met wetswijzigingen of nieuwe regelingen

Wanneer er wijzigingen nodig zijn in het kader van een wetswijziging of nieuwe regeling, houden we hierbij altijd rekening met privacy.

We besteden continu aandacht aan bewustwording op het gebied van privacy

Er is blijvende aandacht voor het onderwerp privacy en daarmee wordt het bewustwordingsniveau binnen de organisatie steeds verhoogd.

We voeren het jaarplan Informatiebeveiliging- en Privacy uit

Elk jaar stellen we een jaarplan op met daarin taken en doelen voor het komende jaar en dit voeren we vervolgens uit.

Wat willen we bereiken?

Wij houden ons aan de voor ons relevante bepalingen uit de Wet politiegegevens (Wpg)

Als gemeente hebben wij boa's in dienst. Op verwerkingen van persoonsgegevens die deze boa's doen in het kader van hun opsporingstaak is de [Wet politiegegevens \(Wpg\)](#) van toepassing. Ook met deze gegevens dient zorgvuldig te worden omgegaan. De collega's van team Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) dienen zich hiervan bewust te zijn. Daarnaast voeren wij de verplichte controles – zowel interne als externe audits – uit.

Wat gaan we daarvoor doen?

We houden ons aan de auditverplichtingen met betrekking tot de Wet Politiegegevens (Wpg)

We houden ons aan de [auditverplichtingen](#) met betrekking tot de Wpg. Dit houdt in dat we elk jaar een interne audit (laten) uitvoeren en eens in de vier jaar een externe audit. We ontvangen hierover auditrapporten en de uitkomsten hiervan verwerken we in verbeterplannen.

8. Juridische kwaliteitszorg

Wat willen we bereiken?

Het behouden en waar nodig verbeteren van de juridische kwaliteit en leesbaarheid van voorstellen en besluiten

Het is van belang dat de juridische kwaliteit binnen de gemeente op orde is. Juridische zaken speelt hierbij een belangrijke signalerende en faciliterende rol. Ook het faciliteren van kennis binnen de gemeente hoort daarbij. Juridische zaken is sparringpartner voor de medewerkers. Het kan daarbij gaan om het meedenken over beleidsmatige keuzes, het zoeken naar oplossingen bij lastige zaken of nieuwe wetgeving of jurisprudentie

Wat gaan we daarvoor doen?

Wij ontwikkelen de juridische kwaliteitszorg verder

Wij zorgen voor het behouden of verbeteren van de juridische kwaliteit en de vertaling naar leesbare documenten. Wij ontwikkelen hiervoor hulpmiddelen voor de organisatie.

Wij voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving, ook starten wij met de voorbereiding van nieuwe wetgeving waar nodig.

Juridische zaken signaleert of er wetgeving komt waarbij er gevolgen zullen zijn voor de gemeente. De regelgeving en uitvoering van de gemeente moet altijd passen bij deze hogere regelgeving.

9. Dienstverlening

Wat willen we bereiken?

Publieke dienstverlening is aan de voorkant van de gemeentelijke organisatie

Het omvat het verstrekken van diverse producten en diensten aan inwoners, bedrijven en instellingen zoals reisdocumenten, rijbewijzen en vergunningen. Aan de voorkant van de gemeentelijke organisatie kunnen inwoners ook terecht met een melding over het openbaar gebied. Onze dienstverlening richt zich op het meedenken met de wensen van onze inwoners, voor zover dit kan. We communiceren daar open over, ook als zaken niet kunnen. Voor de inwoners die niet mee kunnen met de digitalisering is het van belang dat we elkaar persoonlijk blijven ontmoeten.

Wat gaan we daarvoor doen?

De organisatie werkt volgens de uitgangspunten en beloften uit de nieuwe visie op dienstverlening.

De gemeente Waalre wil haar dienstverlening verbeteren door meer maatwerk, digitalisering en klantgerichtheid, zonder grote investeringen. De focus ligt op slimmer werken, professioneel gedrag en betere afstemming op de behoeften van inwoners. Belangrijke onderdelen daarin zijn: klant kiest kanaal, verleiden naar click-call-face, ruime openingstijden & bereikbaarheid en het streven om zoveel mogelijk vragen en verzoeken direct bij het eerste contactmoment af te kunnen handelen. De visie op dienstverlening is de stip op de horizon. Het betreft een continu proces waarin we toewerken naar de uitgangspunten en beloften uit deze visie.

De privacy garanderen we zo goed mogelijk; (zorg-gerelateerde) persoonsgegevens zijn veilig bij de gemeente.

Gemeente Waalre zorgt ervoor dat privacy zo goed mogelijk wordt gewaarborgd. Vooral zorg-gerelateerde persoonsgegevens worden veilig verwerkt en opgeslagen, zodat inwoners erop kunnen vertrouwen dat hun gegevens in betrouwbare handen zijn.

We werken vanuit de bedoeling

De gemeente Waalre werkt vanuit de bedoeling: de vraag van de inwoner staat centraal. Ook wanneer wet- en regelgeving grenzen stelt, zoeken we actief naar wat wél mogelijk is om zo goed mogelijk aan de behoefte van de inwoner tegemoet te komen.

10. Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf de jaarrekening 2023 is het college verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële rechtmatigheids- verantwoording en het verantwoordingsgesprek met de raad. Het college legt daarmee verantwoording af over de naleving van wet- en regelgeving die relevant is voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. De raad bepaalt, binnen de wettelijke mogelijkheden, de normen voor de verantwoording.

Vanaf 2023 controleert de accountant de jaarrekening, inclusief de financiële rechtmatigheidsverantwoording, alleen nog op getrouwheid en niet meer op rechtmatigheid. De wetswijziging benadrukt de kaderstellende en controlerende rol van de raad en de politieke aanspreekbaarheid van het college. De wetswijziging kan een positieve bijdrage leveren aan het debat over de verbetermaatregelen en de kwaliteit van de financiële bedrijfsvoering.

De rechtmatigheidsverantwoording is onderdeel van de jaarrekening. Een uitgebreide toelichting nemen we op in de paragraaf Bedrijfsvoering van de jaarrekening.

11. Frauderisico analyse

Het college van burgemeester en wethouders van gemeente Waalre is zich bewust van inherente risico's van fraude die, zowel intern als extern, worden gelopen bij het uitvoeren van de gemeentelijke taken. Er is een frauderisicoanalyse en deze maakt deel uit van de verbijzonderde interne controle (VIC). Hiermee is een belangrijke stap gezet in het opzetten en uitvoeren van de frauderisicoanalyse. Vanuit de bedrijfsvoering is er verhoogde aandacht voor de inrichting van onze administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB) ten aanzien van de geïdentificeerde risicogebieden en tevens worden de relevante geldstromen/processen betrokken in de interne controles die gedurende het jaar worden uitgevoerd.

Stakeholders van de gemeente moeten er op kunnen vertrouwen dat wij op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zaken doen. De gemeente beschikt over een uitgebreid scala aan zogenaamde soft controls. Iedere medewerker van de gemeente Waalre legt bij indiensttreding een ambtseed of ambtsbelofte af en overlegt een verklaring omtrent gedrag. Daarnaast beschikt gemeente Waalre over een vastgestelde regeling en gedragscodes, onder andere op het gebied van nevenwerkzaamheden en financiële belangen, welke openbaar beschikbaar zijn. De gemeente Waalre beschikt daarnaast over een regeling melden vermoeden misstanden en in de organisatie is een vertrouwenspersoon en meldpunt ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld.

Onze (financiële) processen en systemen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheidingen, zogenaamd hard controls. Hiermee voorkomen we dat slechts één persoon ongecontroleerd transacties of verplichtingen kan aangaan, autoriseren, verwerken en afwikkelen en/of zelfstandig toegang heeft tot activa.

Ondanks alle beheersingsmaatregelen resteert het risico dat management of directie maatregelen doorbreekt en het risico van samenspanning tussen medewerkers. Transparante besluitvorming, de governance structuur, een open cultuur waarbij we elkaar durven aan te spreken, de aanwezigheid van een vertrouwenspersoon om niet-integer handelen (anoniem) te melden, periodieke interne en externe audits op de

naleving van beheersingsmaatregelen dragen er toe bij dat onregelmatigheden worden gesignaleerd.

De afgelopen jaren zijn er regelmatig berichten in de media over cyberaanvallen, gevallen van ransomware en datalekken. Informatiebeveiliging vanuit de perspectieven continuïteit, fraude en privacy heeft een hoge prioriteit.

Tijdens de dagelijkse bedrijfsvoering vinden controles plaats om vast te stellen of gewerkt wordt volgens de daarover gemaakte afspraken, waaronder de diverse protocollen voor informatiebeveiliging. Daarnaast beoordelen de security en privacy officer de kwaliteit en naleving van de getroffen beheersingsmaatregelen. Periodiek wordt de beheersing van informatiebeveiliging getoetst, zowel intern, maar ook extern vanuit de sector. Eventuele verbeterpunten vormen de input voor verdere aanscherping en/of naleving van het informatiebeveiligingsproces.

