



Raadsvoorstel 2012.0029001

Onderwerp Nota risicomangement en weerstandsvermogen

Portefeuillehouder J.J. Nobel
Stellers U. Donmez en A. Rozet
Collegevergadering 12 juni 2012
Raadsvergadering

1. Samenvatting

Wat willen we bereiken?

Tot op heden is er in de gemeente geen formeel beleid vastgesteld op het gebied van risicomangement en weerstandsvermogen. Met de Nota risicomangement en weerstandsvermogen 2012 leggen wij een beleidskader voor dat we elke vier jaar actualiseren.

Wat gaan we daarvoor doen?

In deze nota worden de verantwoordelijkheden en rapportageverplichtingen ten aanzien van risicomangement uiteengezet. Daarnaast wordt geformaliseerd hoe de grootte van de financiële buffers (weerstandscapaciteit) wordt bepaald en wordt een streefwaarde van deze buffer ten opzichte van het totaal aan risico's vastgesteld.

Wat mag het kosten?

Met het opstellen en uitvoeren van het nieuwe beleid zijn geen additionele kosten gemoeid.

Wie is daarvoor verantwoordelijk?

De raad is verantwoordelijk voor het vaststellen van het beleid, het college draagt vervolgens zorg voor de uitvoering hiervan. Op het gebied van risicomangement en weerstandsvermogen is de wethouder Financiën primair aanspreekpunt.

Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?

Na vaststelling van deze nota wordt het beleidskader voor het eerst in praktijk gebracht bij de Programmabegroting 2013-2016. Vanaf dat moment wordt in de Programmabegroting en de Jaarstukken via de paragraaf Weerstandsvermogen over de actuele status en eventuele ontwikkelingen gerapporteerd.

2. Voorstel

Op grond van het voorgaande besluit het college de raad voor te stellen om:

1. de Nota risicomangement en weerstandsvermogen 2012 en het bijbehorende beleidskader vast te stellen.

3. Uitwerking

Wat willen we bereiken?

Tot op heden is er in de gemeente geen formeel beleid vastgesteld op het gebied van risicomangement en weerstandsvermogen. Met de Nota risicomangement en weerstandsvermogen 2012 leggen wij een beleidskader voor dat we elke vier jaar willen actualiseren. Hiermee versterken wij de kaderstellende rol van de raad over de wijze waarop de gemeente Haarlemmermeer omgaat met risico's en daarover aan de raad rapporteert. Dit kader geeft tevens richtlijnen over de wijze waarop risico's moeten worden beoordeeld en beheerst en over de samenstelling en de gewenste omvang van de financiële buffer.

Wat gaan we daarvoor doen?

Alle relevante risico's worden in kaart gebracht en uitgesplitst naar gevolgcategorieën (financieel, vertraging/stagnatie, imagoevol, overig) en naar vijf gevolg- en kansklassen (van zeer klein tot zeer groot; cijfermatig uitgedrukt van 1 tot 5). Per risico wordt de gevolg- en kansklasse bij elkaar opgeteld resulteren. Dit resulteert voor elk risico in een gevolgscore (variërend van 2 tot 10).

Op het niveau van de directie worden alle risico's gemeld die:

- Een financiële omvang hebben van € 100.000 (gevolgklasse 2) of meer, of
- Een gevolgscore hebben van 5 of meer.

Op het niveau van het college worden alle risico's gemeld die:

- Een financiële omvang hebben van € 400.000 (gevolgklasse 3) of meer, of
- Een gevolgscore hebben van 6 of meer.

Op het niveau van de raad worden alle risico's gemeld die:

- Een financiële omvang hebben van € 400.000 (gevolgklasse 3) of meer, of
- Een gevolgscore hebben van 7 of meer.

Risico's worden zo goed mogelijk beheerst (accepteren, voorkomen, beperken, financieren of vermijden).

Wij gaan een stresstest uitvoeren en onderzoeken of deze stresstest het juiste instrument is dat ons de gewenste informatie kan verschaffen. Wij zullen de raad hierover informeren.

Wij willen uitgebreidere informatie over de financiële positie van de gemeente in de bestaande planning en controldocumenten integreren en doorgaan met het opnemen van informatie over risico's en weerstandscapaciteit in de paragraaf Weerstandsvermogen van de programmabegroting en de jaarrekening. Als input voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit maken we gebruik van een jaarlijkse organisatiebrede inventarisatie van risico's.

In de paragraaf Weerstandsvermogen (met ingang van de Programmabegroting 2013-2016) nemen we omtrent risico's de volgende informatie op:

- Een risicoprofiel met toelichting uitgesplitst naar soort risico: financieel, vertraging, imago etc.
- De grootste risico's (ook uitgesplitst) op het niveau van de raad zoals hiervoor is aangegeven

