

Denderleeuw *in beweging*



MEERJARENPLAN 2020-2025

KREDIET- EN WETMATIGHEIDSCONTROLE



Gemeente Denderleeuw

A. De Cockstraat 1 - 9470 Denderleeuw
NIS-code: 41011

Algemeen directeur: Jimmy Geeraerts
Financieel directeur: Jo Waterloos

Denderleeuw
Vertrouwde schakel





Rapport visum 2023

Rapportering over de krediet- en wetmatigheidscontrole wordt gedaan op basis van **'management bij exception'** : het is immers een bestuursproces waarbij het management alleen ingrijpt als wordt afgeweken van eerder vastgestelde regelgrenzen.

Het gegeven dat uitgaven aan het voorafgaand visum onderworpen zijn, maakt dat er terughoudendheid is om dossiers ter visum voor te leggen die mogelijk niet voldoen aan de wettigheids- en regelmatigheidstoets. In die zin heeft de visum-regeling een sterk preventief karakter en draagt het in belangrijke mate bij tot een degelijk organisatiebeheerssysteem (interne controle).

Visums voor overheidsopdrachten, aanstellingen voor personeel en het toekennen van subsidies worden verleend in de software voor notulenbeheer (Cobra). In die zin is er bij elke relevant besluit transparantie over de al dan niet toegekende visums.

Besluit :

Wat het jaar 2023 betreft : werd er voor zover gekend voor alle relevante uitgaven een voorafgaand visum gevraagd, en werd er geen enkel visum geweigerd.

Opvolgingsrapportering

2020

