Aanleiding & situatieschets

Aanleiding



De werkgroep rapportages richt zich op het door ontwikkelen van de rapportages op zowel vorm als inhoud. Dit betreffen de stukken van vanuit de P&C cyclus (Begroting, Jaarprogramma, 4-maands, 8-maands, Jaarverslag, Jaarrekening). Daarnaast heeft de werkgroep vanuit een aanvullende informatiebehoefte het dashboard voor de deelnemers ontwikkeld.

Behouden en door-ontwikkelen wat goed gaat en *veranderen/verbeteren wat nog niet optimaal gaat* staat centraal bij de werkgroep rapportages

Bijgaand gevraagd besluit is voorbereid door eerdere besprekingen in de werkgroep rapportages, het EO/AO.

Situatieschets



- Er zijn twee formele rapportage momenten om de voortgang van het Jaarprogramma te beschrijven; de 4 & 8 maand rapportage.
- De 4 maand rapportage is op organisatie niveau en deelnemer niveau (placemats). Er wordt gerapporteerd op afwijkingen. De mogelijkheid is om na de eerste vier maanden bij te sturen.
- De 8 maand rapportage is op organisatie niveau. Er is geen specifieke deelnemer rapportage. Er wordt wel een financiële prognose afgegeven.
- Het dashboard voor eigenaren en accounthouders is nu 9 maanden operationeel. Het geeft inzicht in uren (planning t.o.v. realisatie) op taakveld niveau en locatieniveau.
- Tussentijds vinden (RMO) gesprekken plaats waarbij de voortgang wordt besproken (aan de hand van het dashboard)

Complicatie



- De 4 maand rapportage is te vroeg om een (financiële) prognose af te geven. Het geeft een eerste inzicht op de trends.
- De 8 maand rapportage geeft geen inzicht op deelnemer niveau. De informatie wordt laat in het jaar besproken, bijsturing is dan al niet meer mogelijk. Ook voor financiële afwijkingen naar het einde van het jaar voorziet de 8-maands niet (altijd) tijdig van informatie.
- Het dashboard lijkt nog niet te voorzien in alle gewenste informatie (o.a. kentallen, link uren/financieel). Ook zien we een variatie in de mate waarop het dashboard wordt gebruikt.
- Het opstellen van de 4 maands en 8 maands vraagt veel tijd en inzet. Waarbij het met de komst van het dashboard de vraag is of het nog voldoende oplevert irt de tijd en inzet die het vraagt.
- Er is geen registratie van de tussentijds gesprekken die plaatsvinden. Duiding van de cijfers, context (beschrijving/vastlegging) over de inzet lijkt nog niet (voor iedereen) te voldoen. De tussentijdse bespreking voortgang i.r.t. het Jaarprogramma vind op verschillende manieren plaats.

Gevraagd besluit

Genomen stappen



- In het EO/AO is het onderwerp besproken
- Er zijn 3 richtingen verder uitgewerkt (frequentie, timing) met voor en nadelen
- Er is een enquête uitgezet onder de eigenaren en accounthouders over optimalisering van het dashboard en de ondersteunende gesprekken
- De conclusies en aanbevelingen zijn besproken. 4 aanbevelingen kunnen op korte termijn gerealiseerd worden. 2 aanbevelingen kunnen nog niet gerealiseerd worden (integratie financiële data en kentallen). De aanbevelingen richten zich met name op de doorontwikkeling van het dashboard en de RMO.

Het EO/AO adviseert positief om over te gaan naar een 5 maandsrapportage.

Gevraagd besluit



Akkoord gevraagd om de 4 en 8 maandsrapportages te vervangen door de 5 maandsrapportages

Richtlijnen en randvoorwaarden:

- Qua opzet is de 5 maandsrapportage vergelijkbaar met de huidige 4 maands. Deze rapporteert op organisatie niveau en deelnemer niveau (placemats). Er wordt gerapporteerd op afwijkingen. De mogelijkheid is er nog om naar de eerste 5 maanden bij te sturen. Financieel inzicht in de resultatenrekening
- Rond de 8 maanden zal het EO/AO en het bestuur schriftelijk geïnformeerd worden over de financiële prognose
- De aanbevelingen met betrekking tot de optimalisering van het RMO en het door optimaliseren van het dashboard zullen worden opgepakt

Met dit besluit zal er afgeweken worden van de financiële verordening. Deze schrijft een 4 en 8 maandrapportage voor. Echter kan het bestuur middels een besluit hier van afwijken.

Omgevingsdienst Drenthe