

Vragen in het kader van het intern beheerssysteem

Bijlage 21 van het boek: het ondernemingsplan voor corporaties in de 21e eeuw

Bij iedere vraag per (voorbeeld) aspect de aanwezigheid, toereikendheid en werking vaststellen.

1 Risicobeoordeling: Hoe gaat de organisatie om met de interne en externe risico's die het realiseren van de organisatiedoelstellingen in de weg staan?

	Goed	Voldoende	Zwak
Ondernemingsplan (organisatiedoelstellingen);			
Risico analyse (zie verkennings- en analysefase)			
Omgevingsanalyse			
Etc.			
Argumentatie en oordeel:			

2 Beheersingsmaatregelen: Hoe zorgt de organisatie ervoor, dat datgene dat moet gebeuren ook daadwerkelijk wordt uitgevoerd?

	Goed	Voldoende	Zwak
Procedures			
(Periodieke) overleggen			
Zorgsystemen (voorbeeld: ISO, Total Quality management)			
Beheersingsmaatregelen per 'kritieke' activiteit			
Etc.			
Argumentatie en oordeel:			

3 Informatie en communicatie: Hoe waarborgt de organisatie dat de informatie die nodig is om de werkzaamheden goed uit te voeren bij de juiste personen aanwezig is en wordt gebruikt?

	Goed	Voldoende	Zwak
Management informatiesysteem			
Management informatievoorziening			
Interne en externe communicatie			
(Periodieke) overleggen			
Etc.			
Argumentatie en oordeel:			

4 Bewaking: Hoe zorgt de organisatie ervoor dat de werkprocessen tot de gewenste effectiviteit en efficiëntie leiden?

	Goed	Voldoende	Zwak
Onafhankelijke beoordeling toezichhoudend orgaan			
Interne audits			

Systeem van continue bewaking
Evaluaties
Etc.
Argumentatie en oordeel:

5 Beheersingskader: Hoe kan de organisatie er zeker van zijn dat de onderneming op de juiste wijze wordt bestuurd?			
	Goed	Voldoende	Zwak
Personeelsbeleid			
Deskundigheid personeel			
Stijl van leidinggeven (onder andere delegeren)			
Vastlegging taken en bevoegdheden (onder andere reglement)			
Etc.			
Argumentatie en oordeel:			

6 Totaaloverzicht			
	Goed	Voldoende	Zwak
1 Risicobeoordeling			
2 Beheersingsmaatregelen			
3 Informatie en communicatie			
4 Bewaking			
5 Beheersingskader			
Argumentatie en oordeel:			