

PLAN VAN AANPAK CAPACITEITSONDERSTEUNING DIRECTIE FINANCIËN

Managementsamenvatting

Projectnaam	Capaciteitsondersteuning Directie Financiën
Land	Aruba
Thema	A: Financieel Beheer
Maatregel	A.1.3 Versterken financiële kolom
Aanleiding	De medewerkers die de verbeteringen uit de Routekaart Financieel beheer ter hand zouden kunnen nemen, hebben daar geen ruimte voor, door het grote gebrek aan capaciteit binnen Directie Financiën (Hoofdafdeling Financieel Beheer).
Doelstelling	Het (tijdelijk) uitbreiden van de capaciteit binnen Directie Financiën met als doel om de “basis op orde” te brengen en het financieel beheer te verbeteren, zodat het Land Aruba over het jaar 2026 kan beschikken over een goedkeurende controleverklaring bij de jaarrekening.
Opdracht	<ol style="list-style-type: none">1. Zorg voor het (ongestoord) adequaat kunnen uitvoeren van de reguliere administratieve werkzaamheden2. Zet de vrij gespeelde medewerkers (sleutelfiguren) in voor het afwikkelen van de werkzaamheden in het kader van de uitvoering van de Routekaart Financieel Beheer.
Beoogde resultaten	<ol style="list-style-type: none">1. Binnen onafzienbare tijd adequaat en competent personeel aantrekken voor het vervullen van vacante functies binnen de hoofdafdeling Financieel beheer bij Directie Financiën2. Het realiseren van de in de Routekaart Financieel Beheer opgenomen activiteiten en resultaten:<ul style="list-style-type: none">○ Tussenrekeningen beheer inrichten;○ Tijdvreters oplossen;○ Wegwerken achterstand jaarafsluitingen;○ Inregelen volledige kwartaal afsluiting;○ Volledige maandafsluiting goed inregelen;○ Knelpunten nul-metingen oplossen om controleerbaarheid te verbeteren;○ Stamgegevens opschonen.
Gekozen aanpak	Uitvoering van de activiteiten vindt plaats door medewerkers uit de Directie Financiën, aangestuurd door de programmamanager.
Voorwaarden, samenhang en/of afhankelijkheid	Er zijn raakvlakken met andere maatregelen/projecten in thema A van het Landspakket van Aruba om het financieel beheer en de financiële organisatie te verbeteren. De capaciteitsuitbreiding bij Directie Financiën kan als randvoorwaarde worden gezien om na het op orde brengen van de basis, ook de stappen te kunnen zetten naar een verdere optimalisering van de financiële werkprocessen en de inrichting van de financiële organisatie.
Planning	Het project is in eerste instantie gericht op de activiteiten die de basis op orde brengen. Afronding van deze activiteiten is medio 2024 voorzien, maar daarna is de aanvullende capaciteit benodigd voor de inrichting van de financiële organisatie en het herontwerp

	<p>van de financiële processen, omdat ook hier weer dezelfde medewerkers voor moeten worden vrijgespeeld. Eind 2025 zouden de controleerbaarheid (getrouwheid) en de rechtmatigheid in de financiële werkprocessen geborgd moeten zijn.</p>
--	---