

PLAN VAN AANPAK PROJECT IMPLEMENTATIE BEGROTINGSSTEEEM

Managementsamenvatting

Projectnaam	Implementatie begrotingssteeem Land Aruba
Land	Aruba
Thema	A. Financieel Beheer
Maatregel	A.1 Versterken financiële kolom
Aanleiding	Het Land Aruba beschikt niet over een adequaat steeem dat het begrotingsproces kan ondersteunen. De huidige begrotingsvoorbereiding en de begrotingswijzigingen zijn bewerkelijk en foutgevoelig. Hierdoor zijn ook geen goede en toegankelijke rapportages beschikbaar. Ook ontbreekt de begrotingsverantwoording van de wenselijke cijfermatige onderbouwing. Met behulp van nieuwe ICT kan het proces van de begrotingsvoorbereiding en de begrotingswijziging beter worden ondersteund. De ondersteuning is gericht op het terugbrengen van fouten, het creëren van meer ruimte voor motivering van de cijferbestanden, ter verhoging van de realiteitsgehalte en uitgebreidere rapportagemogelijkheden.
Doelstelling	De implementatie van een nieuw ICT steeem die het proces van begrotingsvoorbereiding en begrotingswijziging (beleidsmatige mutaties en/of autonome mee- / tegenvallers) technisch kan ondersteunen, zodanig dat budget, beleidsdoelstelling en realisatie zo goed mogelijk op elkaar kunnen worden afgestemd (voorzien van de benodigde autorisaties).
Opdracht	De opdracht is gericht op de aanschaf van een begrotingssteeem conform vastgestelde functionele en technische eisen. Het steeem dient te ondersteunen bij consolidatie van informatie voor begroting, uitvoering (denk aan mutaties) en verantwoording en ook de interne en externe informatievoorziening te verbeteren, waaronder managementinformatie en rapportage richting het parlement. De leverancier dient het proces van implementatie en inrichting te ondersteunen als ook opleidingsmateriaal op te stellen en de trainingen te geven voor de nodige medewerkers.
Beoogde resultaten	De beoogde resultaten van dit project zijn: <ol style="list-style-type: none">1. De technische implementatie heeft plaatsgevonden en de applicatie is technisch gereed voor gebruik.2. De inrichting tot basisniveau heeft plaatsgevonden en kan (deels) gebruikt worden voor OB2027.3. Medewerkers van Directie Financiën zijn opgeleid om de applicatie te gebruiken en in te richten en het steeem is gereed voor live-gang.4. Het steeem is doorontwikkeld op basis van PBB formats5. Het opleidingsmateriaal is ontwikkeld en medewerkers zijn opgeleid voor brede uitrol (train-de-trainers).
Gekozen aanpak	Er wordt een leverancier gezocht die zowel de technische implementatie als de inrichting van het nieuwe begrotingssteeem verzorgt, inclusief handleidingen en trainingen. De implementatie dient met de leverancier te worden afgestemd, maar is naar verwachting als volgt: <ul style="list-style-type: none">- In de 1^e helft 2026: implementatie en inrichting tot basisniveau en trainen van personeel waarbij deels gebruik

	<p>gemaakt kan worden door Directie Financiën voor voorbereiding OB2027;</p> <ul style="list-style-type: none"> - In de 2^e helft 2026: doorontwikkeling van het systeem en gereed maken overheidsbreed voor voorbereiding OB 2028.
Samenhang en/of afhankelijkheid	<p>Het project sluit aan op andere initiatieven binnen Thema A (Financieel Beheer) van het Landspakket die gericht zijn op het verbeteren van financieel beleid, financieel beheer en het begrotingsproces. Dit project is met name gericht op het verbeteren van het begrotingsproces met de focus op de technische ondersteuning van begrotingsvoorbereiding en -wijzigingen. Afhankelijkheden zijn onder meer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - het 3 Lines-model en de optimalisatie van financiële processen en de kwaliteit van de financiële administratie. - de sterke koppeling met het Policy Based Budgeting-project, waarvan de resultaten begin 2026 richtinggevend zijn voor de inrichting van het nieuwe systeem. - de nieuwe organisatie voor informatiemanagement en IT-beheer (2026/2027) welk een belangrijke rol speelt bij het toekomstig beheer van het begrotingsstelsel.
Planning	<p>Het aanbestedingsproces vindt plaats tussen december 2025 en februari 2026 waarna naar verwachting de implementatie en inrichting tussen februari en november 2026 plaatsvindt.</p>