

	Aanbeveling 213a	Reactie organisatie	Evaluatie Control
<b>Beleid</b>			
1	Evalueer en actualiseer de beleidsdocumenten periodiek.	We onderschrijven deze aanbeveling.	Aangezien de huidige nota en verordening uit 2018 komen zijn nieuwe versies op korte termijn gewenst.
2	Breid het Beleidskader uit naar andere beleidsterreinen waar geregeld subsidies op worden verstrekt, bijvoorbeeld duurzaamheid.	Het is wenselijk om het beleidskader te actualiseren, maar dit is nog niet gepland.	Idem
3	Scherp de doelen in het Beleidskader aan: maak ze evalueerbaar en concreter, eventueel op KPI-niveau, zodat de gemeente zelf kan monitoren of ze haar beleidsdoelen bereikt.	Kleinere subsidies [aanvragen voor een bescheiden subsidiebedrag] lenen zich voor toetsing aan een algemeen beleidskader, grotere subsidies kunnen beter eigen KPI's geformuleerd worden.	Een concreter Beleidskader helpt bij het evalueren van het CUP. Overweeg ook het Beleidskader te concretiseren en goed aan te laten sluiten bij de doelen in de (nieuwe) programma's.
4	Zorg dat verslagen over de doeltreffendheid en de effecten van subsidie conform artikel 4.24 Awb uitgevoerd worden.	Opgenomen in projectopdracht 'Accounthouderschap' dat hiervoor een proces zal uitwerken.	Voldoende
<b>Organisatie</b>			
5	Leg rollen, taken en verantwoordelijkheden voor de functionarissen in het subsidieproces vast.	Opgenomen in projectopdracht 'Accounthouderschap' dat een beschrijving van accountmanagement zal bevatten.	Voldoende, team Control zal de projectopdracht met aandacht volgen.
6	Zet een inwerkprogramma op voor subsidiebehandelaren.	Opgenomen in projectopdracht 'Accounthouderschap'.	Voldoende, team Control zal de projectopdracht met aandacht volgen.
7	Actualiseer de mandaatregeling op het thema subsidies.	Is meegenomen in de inventarisatie van de nieuwe mandaatregeling.	Voldoende
8	Stel richtlijnen voor subsidiebehandelaren om ze te ondersteunen bij het invullen van het accounthouderschap.	Opgenomen in projectopdracht 'Accounthouderschap'.	Voldoende
9	Overweeg het instellen van een 'subsidiebureau' die gemeentebreed de verantwoordelijkheid voor het subsidieproces en het subsidiebeleid draagt.	Bezig met verkennen van afdelingsbrede rol van subsidiecoördinator in de bedrijfsbureau van de afdeling M&O.	Voldoende, team Control ziet het resultaat van de verkenning graag tegemoet.
<b>Uitvoering</b>			
10	Onderzoek de mogelijkheid om vaker een meerjarige subsidie te verstrekken. Dit vermindert de administratieve last bij zowel de subsidie-aanvrager als de gemeente.	Onderdeel van projectopdracht 'Accounthouderschap', want dit vraagt om een grotere rol en strakkere invulling van het accounthouderschap.	Voldoende, team Control zal de projectopdracht met aandacht volgen.
11	Neem als subsidiebehandelaar bij de aanvraag van subsidie en de aanvraag tot vaststelling zichtbaar op, op welke punten/gegevens de aanvraag getoetst is en de daarbij behorende conclusies.	In projectopdracht 'Accounthouderschap' zal ook aandacht zijn voor de wijze van toetsing.	Voldoende, team Control zal de projectopdracht met aandacht volgen.
12	Biedt de subsidiebehandelaren een training/cursus aan voor het vaststellen van KPI's.	Op dit moment wordt dit nog niet voorzien	De aanbeveling blijft staan.

Aanvullend			
1 3	Publiceer een register op de gemeentelijke website van gesubsidieerde instellingen (transparantie).	We gaan bezien op welke wijze en op welke termijn we hier uitvoering aan kunnen geven	De aanbeveling blijft staan.
1 4	Maak de toets op financieringsvorm een stap in het zaakstelsel: waarom past een subsidie het best bij deze werkzaamheden.	De toets is relevant. In hoeverre het wenselijk en mogelijk is deze toets in het zaakstelsel in te bouwen hebben we op dit moment geen zicht op.	Aan te raden is om in subsidiedossier zichtbaar te maken waarom het een subsidie en geen overheidsopdracht betreft om het rechtmatigheidsrisico te mitigeren