

## FW: budgettaire processen en aankoopprocessen beschrijven voor FIA

Peter Christiaens (FOD Economie - SPF Economie) <Peter.Christiaens@economie.fgov.be>

Wed 30/03/2022 11:59

To: Robert Dumoulin (FOD Economie - SPF Economie) <Robert.Dumoulin@economie.fgov.be>

 3 attachments (540 KB)

S2 FINANCE 3-008 Monitoring du budget.pdf; Risico analyse Operationeel proces - 001\_realiseren aankopen.xlsx; Risico analyse Operationeel proces - 002 beheeren aankoopprogramma.xlsx;

Robert,

Onderstaande mailing graag als agendapunt op volgende staf.

Mvg,

Peter Christiaens

Stafdienst Budget- en beheerscontrole  
Adviseur boekhouding



FOD Economie, K.M.O., Middenstand en Energie



+32 2 277 60 89



+32 493 12 22 27



Vooruitgangstraat 50 – 1210 Brussel



Ondernemingsnr.: 0314.595.348

Denk aan het milieu alvorens te printen! - [Disclaimer](#)

---

**Van:** Peter Christiaens (FOD Economie - SPF Economie)

**Verzonden:** woensdag, 30 maart 2022 11:59

**Aan:** Edward Bruyere (FOD Economie - SPF Economie) <Edward.Bruyere@economie.fgov.be>; Dirk Mons (FOD Economie - SPF Economie) <Dirk.Mons@economie.fgov.be>

**CC:** Nadine Weverbergh (FOD Economie - SPF Economie) <Nadine.Weverbergh@economie.fgov.be>

**Onderwerp:** budgettaire processen en aankoopprocessen beschrijven voor FIA

**Urgentie:** Hoog

Dag Dirk, Edward,  
Nadine,

Hieronder de aanbevelingen over de financiële processen (budget en aankoop) die eigenlijk net zo als de boekhoudkundige processen moeten beschreven en geanalyseerd zijn volgens het FIA. In de opvolgingsaudit spraken MR Massant, FIA en T af dit ten laatste te doen tegen het najaar, dan volgt er een nieuwe opvolgingsaudit van FIA om te zien of deze aanbevelingen werden gevolgd.

[@Edward Bruyere \(FOD Economie - SPF Economie\)](#)

- Ik heb nog een vraag over de flowchart in bijlage, ben je zeker dat dit de juiste weergave van het proces is? In de budgettaire monitoring zit ook blijkbaar het aankoopproces en de factuurverwerking vervat. Dan zou je durven stellen dat dit voorgesteld wordt alsof het budgettaire proces budgetmonitoring eigenlijk de aankoopprocessen en financiële processen overkoepelt. Zullen we dergelijke voorstellingswijze behouden?

- Het turtle-diagram van het proces monitoring budget is nog niet opgemaakt?
- De risico analyses van monitoren en opmaken begroting zijn ook nog niet opgemaakt, evenals het opstellen van het actieplan met beheersmaatregelen?

Voer je de risico-analyses nog uit? Of lijkt het beter mee te geven aan de FIA dat dit voor de budgettaire processen niet zal gebeuren?

[@Dirk Mons \(FOD Economie - SPF Economie\)](#)

Ik heb gezien dat er ondertussen al wat documenten werden ingevuld ivm de risicoanalyse door jullie, hebben jullie nog bijkomende input over de risicoanalyses in bijlage? Mag ik dat als finale versie beschouwen? Maken jullie ook nog een afzonderlijk actieplan op volgens de beschikbare template?

stand van zaken 30/03/2022			AS-IS procesbeschrijving		
kritische processen		verantwoordelijke	procesbeschrijving en opmaak	afdeling	Turtle-diag
Finance 008 monitoren budget	Edward Bruyere	budget	X		
Finance 007 opmaken begroting	Edward Bruyere	budget	X		X
Purchase 001 realiseren aankopen	Dirk mons	purchase	X		X
purchase 002 beheren aankoopprogramma	Dirk mons	purchase	X		X

#### Aanbevelingen FIA en commitment FOD

FOD Economie		Analyse FAI 01/2022		
N° Rec	Description recommandation	Outputs concrets	Commentaire FAI	Stat
REC6	We bevelen aan om een financiële risicoanalyse van de belangrijkste bedrijfsprocessen op te stellen.	Les Processus financiers clés sont listés et en cours de description. Ceci est intégré au management des risques global sous la coordination des services du Président. Les analyses de risques de 10 processus sur 19 ont été réalisées.	En cours car les descriptions et analyses ne sont pas terminées	En cou
REC7	Zorg voor een kwaliteitsvolle documentatie van de eigen financiële processen. Duid een verantwoordelijke aan per proces om deze up to date te houden.	Processus financiers clés listés et en cours de description. Un propriétaire du processus est désigné par processus.	En cours car les descriptions et analyses ne sont pas terminées	En cou

Peter Christiaens

Stafdienst Budget- en beheerscontrole

Adviseur boekhouding



FOD Economie, K.M.O., Middenstand en Energie

+32 2 277 60 89

+32 493 12 22 27

Vooruitgangstraat 50 – 1210 Brussel



Ondernemingsnr.: 0314.595.348

Denk aan het milieu alvorens te printen! - [Disclaimer](#)