Universiteit van Amsterdam



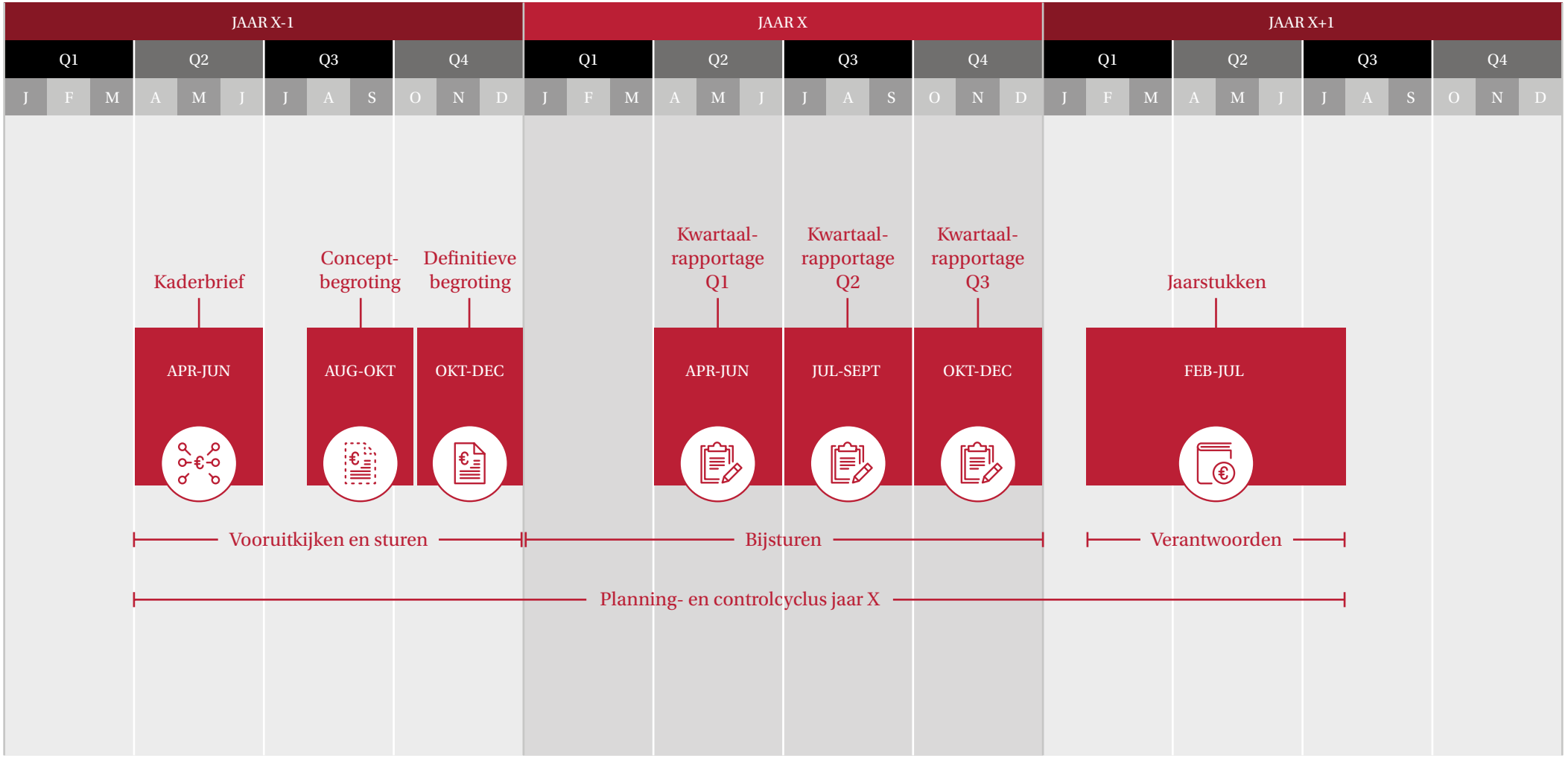
De stappen van de planning- en controlcyclus

Deze interactieve PDF laat zien hoe de Universiteit van Amsterdam de planning- en controlcyclus doorloopt. Deze cyclus is onderdeel van het besturingsmodel van de UvA. De visualisatie laat zien uit welke stappen het proces bestaat.

Door op een knop in de visualisatie te klikken verschijnt informatie over wat er tijdens deze stap gebeurt. Door op de sluitknop te klikken verdwijnt de tekst weer.

uva.nl

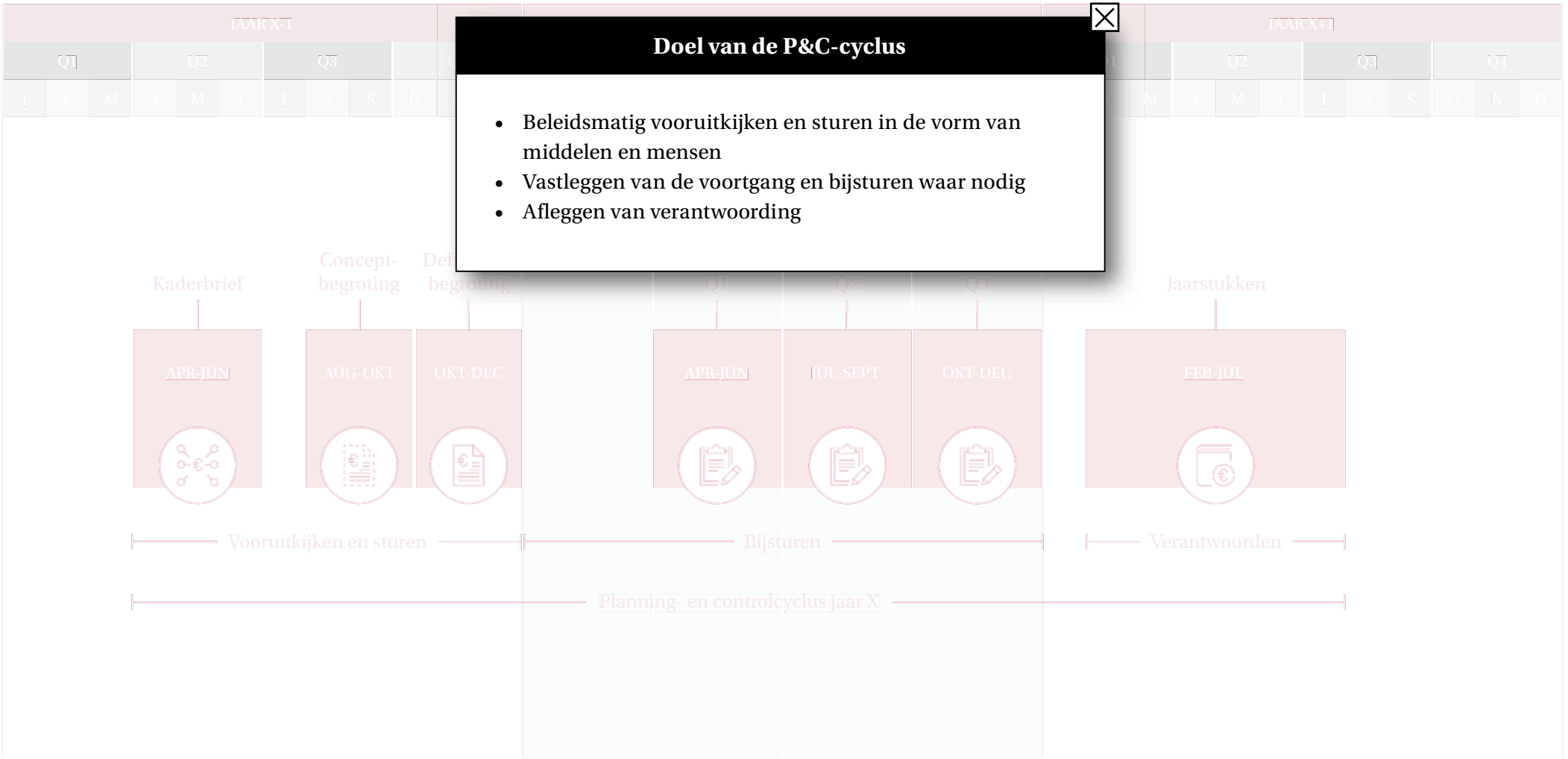
Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?



Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?

Doel van de P&C-cyclus

- Beleidsmatig vooruitkijken en sturen in de vorm van middelen en mensen
- Vastleggen van de voortgang en bijsturen waar nodig
- Afleggen van verantwoording



Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?



Strategie en allocatiemodel

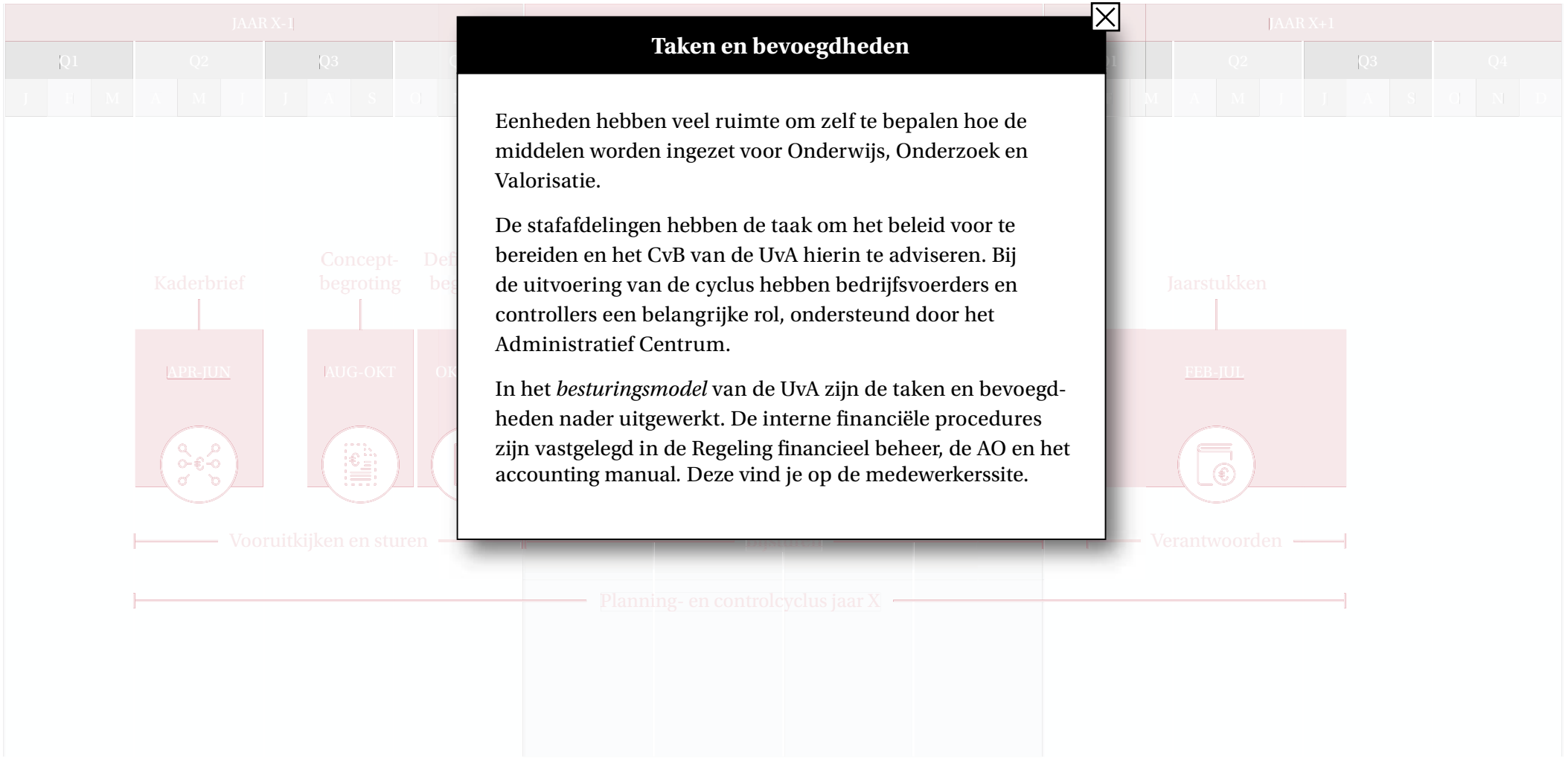
In de **Strategie** 2027-2032 ‘Samen komen we verder’ geven we de koers aan van de UvA voor de komende jaren: waar staan we voor, wat vinden we belangrijk en welke richting willen we samen op. Op basis van drie kernwaarden – betrokken, nieuwsgierig en eigenzinnig – en vier ambities geven we richting aan onderwijs, onderzoek, maatschappelijke impact en de manier waarop we werken en studeren.

Kijk voor meer info over de Strategie >

Het **allocatiemodel** verdeelt de eerste geldstroommiddelen (Rijksbijdragen en collegegelden) van de UvA. Het bepaalt de budgetten die de faculteiten krijgen toegewezen en vormt de basis van de begrotingscyclus van de UvA.

Kijk voor meer info over het Allocatiemodel >

Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?



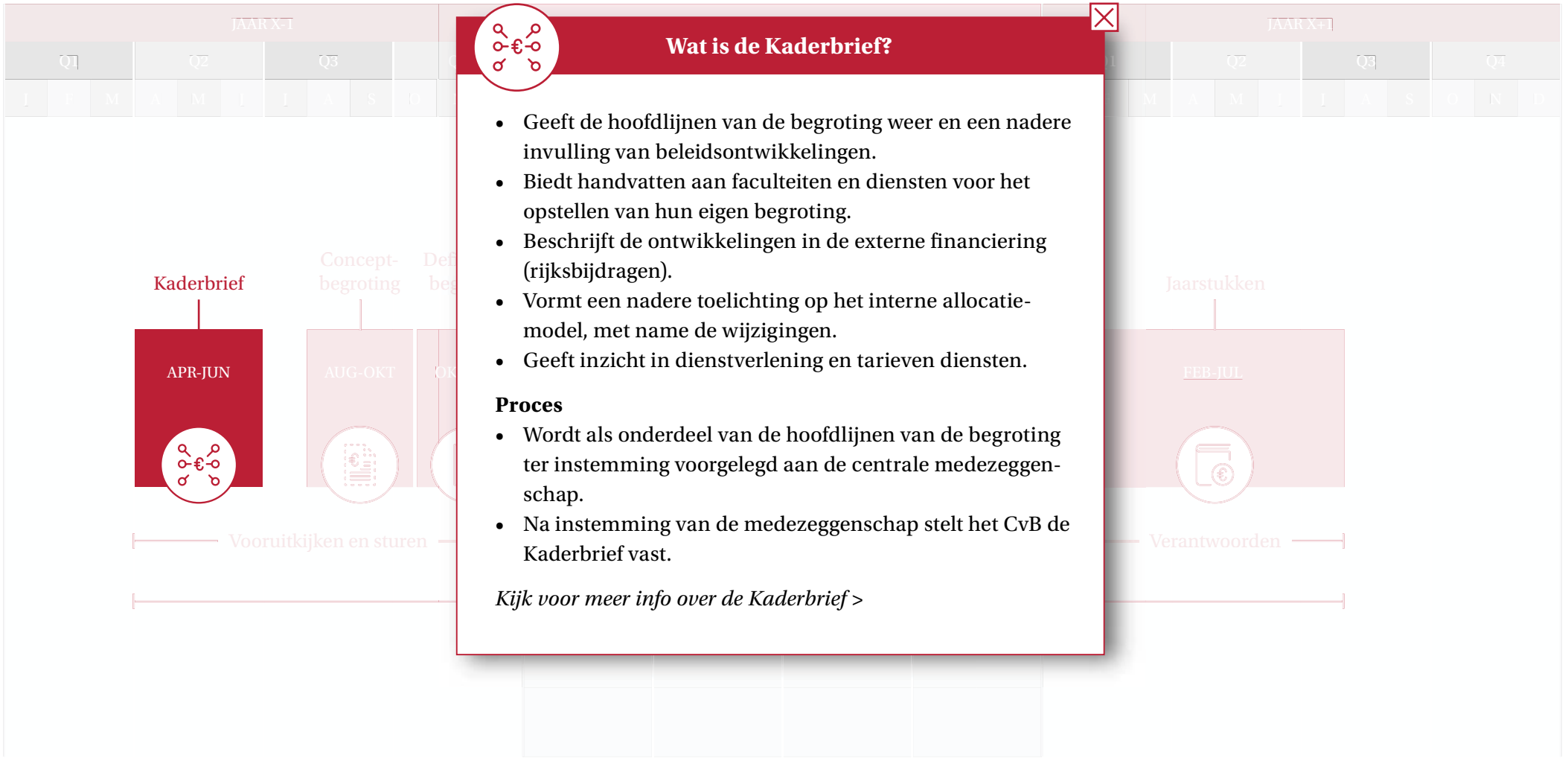
Taken en bevoegdheden

Eenheden hebben veel ruimte om zelf te bepalen hoe de middelen worden ingezet voor Onderwijs, Onderzoek en Valorisatie.

De stafafdelingen hebben de taak om het beleid voor te bereiden en het CvB van de UvA hierin te adviseren. Bij de uitvoering van de cyclus hebben bedrijfsvoerders en controllers een belangrijke rol, ondersteund door het Administratief Centrum.

In het *besturingsmodel* van de UvA zijn de taken en bevoegdheden nader uitgewerkt. De interne financiële procedures zijn vastgelegd in de Regeling financieel beheer, de AO en het accounting manual. Deze vind je op de medewerkerssite.

Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?



Wat is de Kaderbrief?

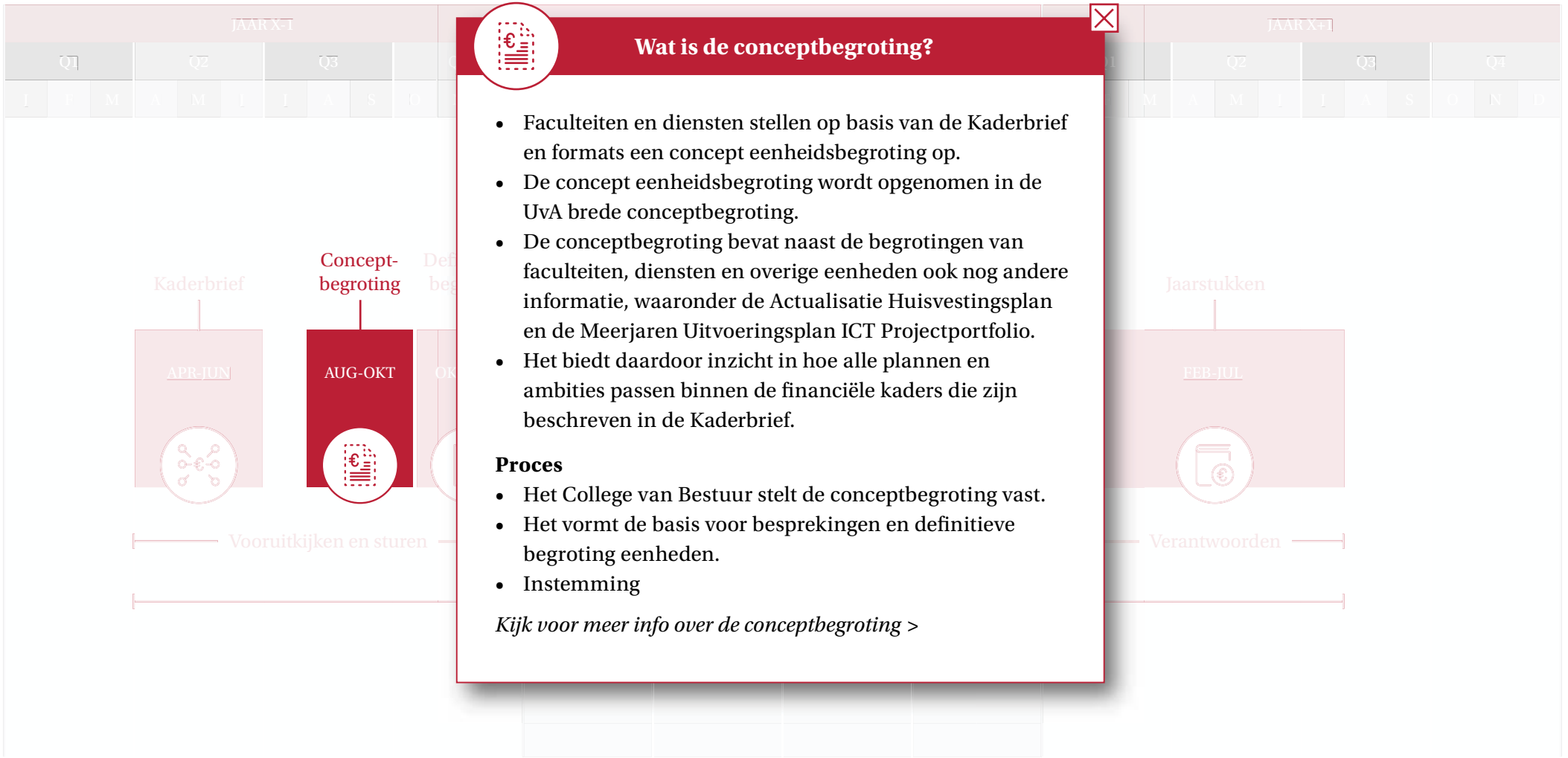
- Geeft de hoofdlijnen van de begroting weer en een nadere invulling van beleidsontwikkelingen.
- Biedt handvatten aan faculteiten en diensten voor het opstellen van hun eigen begroting.
- Beschrijft de ontwikkelingen in de externe financiering (rijksbijdragen).
- Vormt een nadere toelichting op het interne allocatie-model, met name de wijzigingen.
- Geeft inzicht in dienstverlening en tarieven diensten.

Proces

- Wordt als onderdeel van de hoofdlijnen van de begroting ter instemming voorgelegd aan de centrale medezeggen-schap.
- Na instemming van de medezeggenschap stelt het CvB de Kaderbrief vast.

Kijk voor meer info over de Kaderbrief >

Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?



Wat is de conceptbegroting?

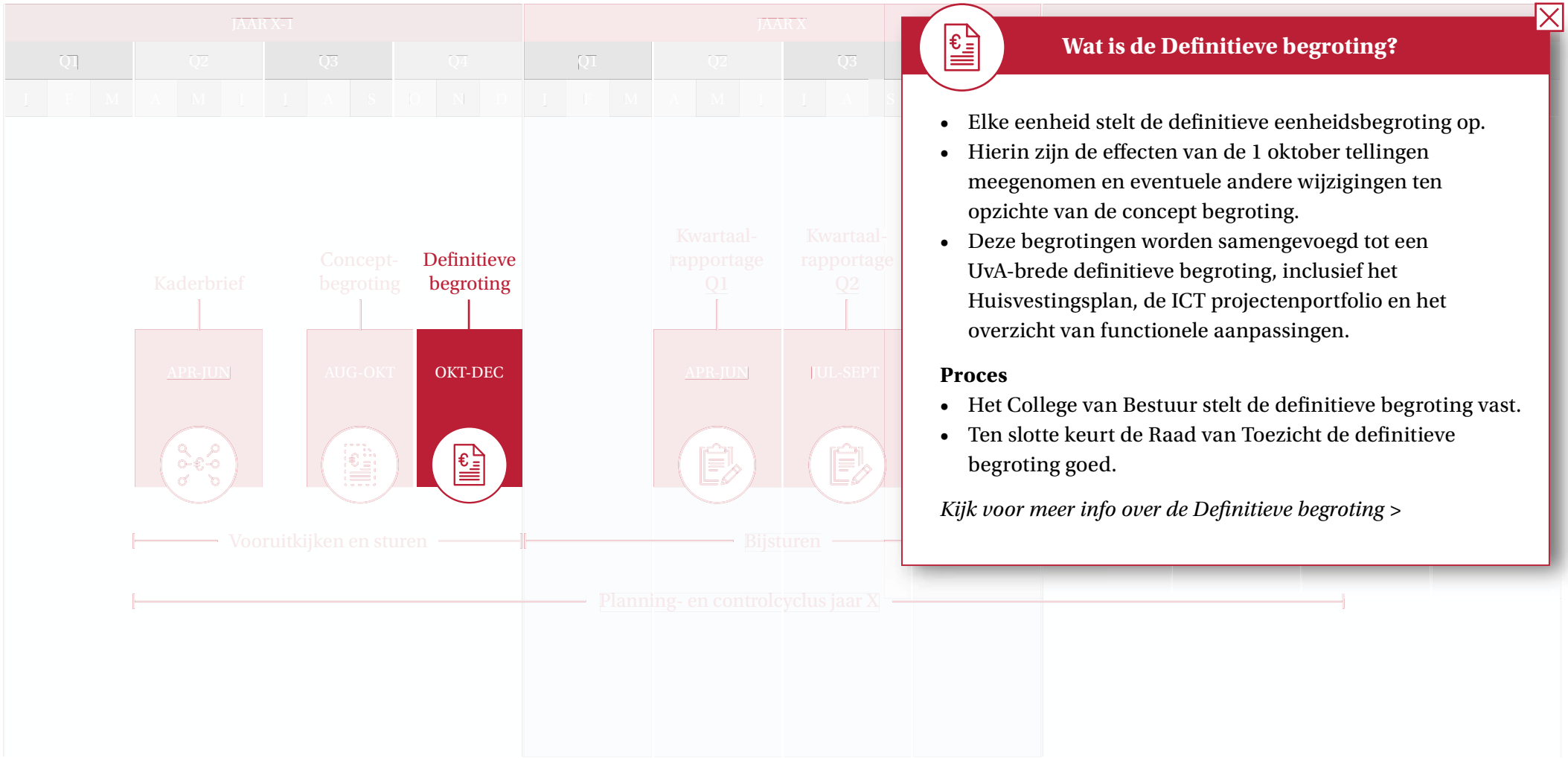
- Faculteiten en diensten stellen op basis van de Kaderbrief en formats een concept eenheidsbegroting op.
- De concept eenheidsbegroting wordt opgenomen in de UvA brede conceptbegroting.
- De conceptbegroting bevat naast de begrotingen van faculteiten, diensten en overige eenheden ook nog andere informatie, waaronder de Actualisatie Huisvestingsplan en de Meerjaren Uitvoeringsplan ICT Projectportfolio.
- Het biedt daardoor inzicht in hoe alle plannen en ambities passen binnen de financiële kaders die zijn beschreven in de Kaderbrief.

Proces

- Het College van Bestuur stelt de conceptbegroting vast.
- Het vormt de basis voor besprekingen en definitieve begroting eenheden.
- Instemming

Kijk voor meer info over de conceptbegroting >

Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?



Wat is de Definitieve begroting?

- Elke eenheid stelt de definitieve eenheidsbegroting op.
- Hierin zijn de effecten van de 1 oktober tellingen meegenomen en eventuele andere wijzigingen ten opzichte van de concept begroting.
- Deze begrotingen worden samengevoegd tot een UvA-brede definitieve begroting, inclusief het Huisvestingsplan, de ICT projectenportfolio en het overzicht van functionele aanpassingen.

Proces

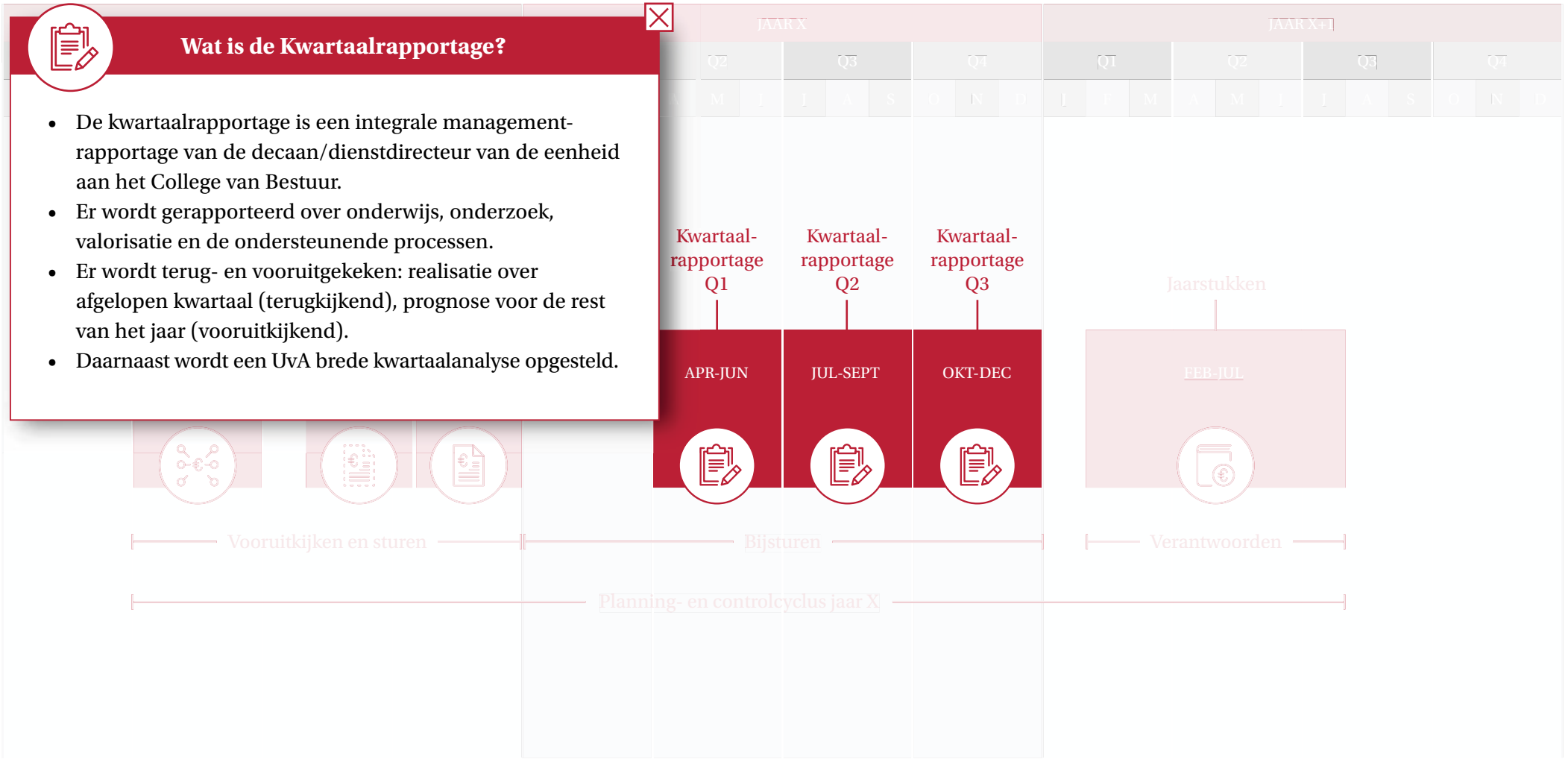
- Het College van Bestuur stelt de definitieve begroting vast.
- Ten slotte keurt de Raad van Toezicht de definitieve begroting goed.

Kijk voor meer info over de Definitieve begroting >

Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?

Wat is de Kwartaalrapportage?

- De kwartaalrapportage is een integrale management-rapportage van de decaan/dienstdirecteur van de eenheid aan het College van Bestuur.
- Er wordt gerapporteerd over onderwijs, onderzoek, valorisatie en de ondersteunende processen.
- Er wordt terug- en vooruitgekeken: realisatie over afgelopen kwartaal (terugkijkend), prognose voor de rest van het jaar (vooruitkijkend).
- Daarnaast wordt een UvA brede kwartaalanalyse opgesteld.



Uit welke stappen bestaat de planning- en controlcyclus?

Wat zijn de Jaarstukken?

- De jaarstukken vormen een document van verantwoording en informatie over het beleid en de resultaten van de UvA.
- De informerende functie van het jaarverslag wordt vooral ingevuld door de publiekelijk beschikbare informatie op de website van de UvA:
  - *Feiten en cijfers*
  - *UvAdata Monitors*
- Het formele jaarverslag is beperkt tot de onderwerpen die essentieel zijn voor de bestuurlijke verantwoording over het betreffende jaar aan de directe in- en externe belang-hebbenden en belangstellenden.
- De Kwartaalrapportages worden meegenomen bij de opstelling van de UvA-brede jaarstukken.
- De jaarrekening is in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Proces

- Er vindt een controle plaats door een externe accountant.
- Ten slotte keurt de Raad van Toezicht de jaarstukken goed.

Kijk voor meer info over de Jaarstukken >

