



# AANPASSING MEERJARENPLAN 2020 - 2025

AMJP 6:

verhoging van het investeringskrediet  
migratie website & ontwikkeling monitoringtool

**Audio** ✓

# Aanpassing meerjarenplanning 2020 – 2025

## INHOUD

### 1. Aangepaste strategische nota

### 2. Aangepaste financiële nota

- 2.1. Aangepast financieel doelstellingenplan (schema M1)
- 2.2. Aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)
- 2.3. Aangepast overzicht kredieten (schema M3)

### 3. Toelichting

- 3.1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (schema T1)
- 3.2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (schema T2)
- 3.3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie (schema T3)
- 3.4. Evolutie financiële schulden (schema T4)

# SN: Strategische Nota



2020-2025

Jaarnaalvolnummers: 1074

AUDIO WV (0827.396.340)

Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Algemeen directeur:: Ingrid Pensaert

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

## Prioritaire Inhoudstabel:: AUDIO: AUDIO

AUDIO

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	510.642	587.128	706.061	865.992	916.887	987.653
Ontvangsten	493.712	567.624	612.325	869.000	926.000	993.200
Saldo	-16.929	-19.504	-93.736	3.008	9.113	5.547
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1.385	-2.578	-13.000	-3.000	-5.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3.765	0	1.959	0	0	0
Saldo	3.765	0	1.959	0	0	0

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Audio voert audits uit en geeft advies aan haar leden

Audio voert audits uit en geeft advies aan haar leden m.n. lokale besturen en lokale entiteiten op een klantvriendelijke, kwalitatief hoogstaande en kostendekkende manier.

Audio is de interne auditor van haar deelgenoten en volgt de standaarden van het Institute of Internal Auditors.

We evalueren de werking van de organisatie van onze deelgenoten en formuleren aanbevelingen, die bijdragen tot een sterke, doelgerichte, efficiënte en risicobewuste organisatie.

We willen als partner meewerken aan de bewustmaking bij de lokale besturen en de lokale entiteiten van de meerwaarde van interne audit als derde onderdeel van de drie verdedigingslijnen bij het beheer van hun organisatie m.a.w. bij het aansturen van, het beheren van de risico's binnen, het rapporteren over, het controleren van en het ontwikkelen van hun organisatie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	491.603	566.700	611.402	868.000	925.000	992.000
Saldo	491.603	566.700	611.402	868.000	925.000	992.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1.385	-2.578	-13.000	-3.000	-5.000
<b>Financiering</b>						

## **Prioritair actieplan: AP000001: de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole en toekomstgerichte organisatie**

Om onze opdracht uit te voeren, nl. de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole en toekomstgerichte organisatie, dient de interne auditactiviteit regelmatig te gebeuren (jaarlijks minstens één audit), gebaseerd op het periodiek uitvoeren van een risicoanalyse

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
Saldo	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1 385	2 578	13 000	3 000	5 000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1 385	-2 578	13 000	3 000	-5 000
<b>Financiering</b>						

### **Prioritaire actie: AC000001: de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole**

Om onze opdracht uit te voeren, nl. de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole en toekomstgerichte organisatie, dient de interne auditactiviteit regelmatig te gebeuren (jaarlijks minstens één audit), gebaseerd op het periodiek uitvoeren van een risicoanalyse.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
Saldo	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1 385	2 578	13 000	3 000	5 000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	981	-1 385	2 578	-13 000	-3 000	-5 000
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

### **Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:**

- BD000004: voldoen aan de auditstandaarden
- BD000005: bewaken personeelscapaciteit, -kwaliteit en -tevredenheid
- BD000006: bewaken van de efficiënte en kostendekkende werking
- BD000003: bewaken van kwaliteitsvolle dienstverlening
- BD000002: Audio wil in de toekomst een groeistrategie blijven ontwikkelen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	510 642	587 128	706 061	865 992	916 887	987 653
Ontvangsten	2 110	924	923	1 000	1 000	1 200
Saldo	508 532	-586 204	-705 138	-864 992	-915 887	-986 453
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3 765	0	1 959	0	0	0
Saldo	3 765	0	1 959	0	0	0

**Niet-prioritaire Inhoudstabel:**

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[www.mechelen.be](http://www.mechelen.be)

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:Audio voert audits uit en geeft advies aan haar leden

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	491.603	566.700	611.402	868.000	925.000	992.000
Saldo	491.603	566.700	611.402	868.000	925.000	992.000
<b>Investering</b>						
Uitgave	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1.385	-2.578	-13.000	-3.000	-5.000
<b>Financiering</b>						

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	510.642	587.128	706.061	865.992	916.887	987.653
Ontvangst	2.110	924	923	1.000	1.000	1.200
Saldo	-508.532	-586.204	-705.138	-864.992	-915.887	-986.453
<b>Investering</b>						
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	3.765	0	1.959	0	0	0
Saldo	3.765	0	1.959	0	0	0

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	510 642	587 128	706 061	865 992	916 887	987 653
Ontvangst	493 712	567 624	612 325	869 000	926 000	993 200
Saldo	-16 929	-19 504	-93 736	3 008	9 113	5 547
<b>Investing</b>						
Uitgave	981	1 385	2 578	13 000	3 000	5 000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1 385	-2 578	-13 000	-3 000	-5 000
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	3 765	0	1 959	0	0	0
Saldo	3 765	0	1 959	0	0	0



## M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025



Journalvolnummers: 1074

AUDIO WV (0827.396.340)

Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Algemeen directeur:: Ingrid Pensaert

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>
a. Ontvangsten	493.712	567.624	612.325	869.000	926.000	993.200
b. Uitgaven	510.642	587.128	706.061	865.992	916.887	987.653
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-981</b>	<b>-1.385</b>	<b>-2.578</b>	<b>-13.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-5.000</b>
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-17.910</b>	<b>-20.889</b>	<b>-96.314</b>	<b>-9.992</b>	<b>6.113</b>	<b>547</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>3.765</b>	<b>0</b>	<b>1.959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a. Ontvangsten	3.765	0	1.959	0	0	0
b. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-14.145</b>	<b>-20.889</b>	<b>-94.355</b>	<b>-9.992</b>	<b>6.113</b>	<b>547</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>393.885</b>	<b>379.740</b>	<b>0</b>	<b>264.495</b>	<b>254.503</b>	<b>260.616</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	393.885	379.740	0	264.495	254.503	260.616
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>379.740</b>	<b>358.850</b>	<b>-94.355</b>	<b>254.503</b>	<b>260.616</b>	<b>261.163</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>379.740</b>	<b>358.850</b>	<b>-94.355</b>	<b>254.503</b>	<b>260.616</b>	<b>261.163</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Welzijnsvereniging	379 740	358 850	-94 355	254 503	260 616	261 163
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>379.740</b>	<b>358.850</b>	<b>-94.355</b>	<b>254.503</b>	<b>260.616</b>	<b>261.163</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Welzijnsvereniging	-16 929	-19 504	-93 736	3 008	9 113	5 547
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Welzijnsvereniging	-16 929	-19 504	-93 736	3 008	9 113	5 547
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP dossiers van andere entiteiten*

/

### M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025



Journalvolnummers: 1074

AUDIO WV (0827.396.340)

Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Algemeen directeur:: Ingrid Pensaert

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	865.992	869.000	916.887	926.000
Investerings	13.000	0	3.000	0

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journaalvolnummers: 1074

AUDIO WV (0827.396.340)

Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Algemeen directeur:: Ingrid Pensaert

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemeen Bestuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	510.642	587.128	706.056	865.492	916.387	987.153
Ontvangsten	492.253	567.624	612.307	869.000	926.000	993.200
Saldo	-18.378	-19.504	-93.749	3.508	9.613	6.047
Investerings						
Uitgaven	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1.385	-2.578	-13.000	-3.000	-5.000
<b>Algemene Financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	5	500	500	500
Ontvangsten	1.449	0	18	0	0	0
Saldo	1.449	0	12	-500	-500	-500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3.765	0	1.959	0	0	0
Saldo	3.765	0	1.959	0	0	0

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Journalvolnummers: 1074

AUDIO WV (0827.396.340)

Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Algemeen directeur:: Ingrid Pensaert

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>510.642</b>	<b>587.128</b>	<b>706.061</b>	<b>865.992</b>	<b>916.887</b>	<b>987.653</b>
1. Goederen en diensten	229.372	232.829	227.711	462.197	499.242	506.203
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	281.270	354.300	478.345	398.295	412.144	475.950
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	262.222	340.759	452.259	378.350	391.995	454.124
f. Andere personeelskosten	19.048	13.541	26.086	19.945	20.150	21.826
5. Andere operationele uitgaven	0	0	5	5.500	5.500	5.500
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>492.263</b>	<b>567.624</b>	<b>612.307</b>	<b>869.000</b>	<b>926.000</b>	<b>993.200</b>
1. Ontvangsten uit de werking	491.603	566.700	611.402	868.000	925.000	992.000
5. Andere operationele ontvangsten	661	924	905	1.000	1.000	1.200
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.449</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>-16.929</b>	<b>-19.504</b>	<b>-93.736</b>	<b>3.008</b>	<b>9.113</b>	<b>5.547</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>981</b>	<b>1.385</b>	<b>2.578</b>	<b>13.000</b>	<b>3.000</b>	<b>5.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
c. Roerende goederen	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-981</b>	<b>-1.385</b>	<b>-2.578</b>	<b>-13.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-5.000</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-17.910	-20.889	-96.314	-9.992	6.113	547

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>3.765</b>	<b>0</b>	<b>1.959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

III. Financieringssaldo	3 765	0	1.959	0	0	0
-------------------------	-------	---	-------	---	---	---

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-14.145	-20.889	-94.355	-9 992	6.113	547

### PRIO INF: Informatica Materiaal

#### AC000001: de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	4.944	0	21.000	0	25.944
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	4.944	0	21.000	0	25.944
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.944	0	21.000	0	25.944
c. Roerende goederen	0	4.944	0	21.000	0	25.944

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	981	1.385	2.578	0	13.000	3.000	5.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	981	1.385	2.578	0	13.000	3.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	981	1.385	2.578	0	13.000	3.000	5.000
c. Roerende goederen	981	1.385	2.578	0	13.000	3.000	5.000

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP*

*MJP\_HERZIENING\_6\_2023 2023 Alg 1074*

*Reeds gerealiseerd in MJP*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020 Budg 480 Alg 2020000692*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021 Budg 720 Alg 2021000659*

*Q\_ORIGINEEL\_2022\_Q4 2022 Budg 1032 Alg 2022000672*



# ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2025

Journalvolnummers: 1074

AUDIO WV (0827.396.340)

Lange Schipstraat 27, 2800 Mechelen

Algemeen directeur:: Ingrid Pensaert

Financieel directeur:: Katia Van Campenhout

## Inhoudstabel:: AUDIO: AUDIO

AUDIO

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	510.642	587.128	706.061	865.992	916.887	987.653
Ontvangsten	493.712	567.624	612.325	869.000	926.000	993.200
Saldo	-16.929	-19.504	-93.736	3.008	9.113	5.547
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1.385	-2.578	-13.000	-3.000	-5.000
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3.765	0	1.959	0	0	0
Saldo	3.765	0	1.959	0	0	0

### Beleidsdoelstelling: BD00001: Audio voert audits uit en geeft advies aan haar leden

Audio voert audits uit en geeft advies aan haar leden m.n. lokale besturen en lokale entiteiten op een klantvriendelijke, kwalitatief hoogstaande en kostendekkende manier.

Audio is de interne auditor van haar deelgenoten en volgt de standaarden van het Institute of Internal Auditors.

We evalueren de werking van de organisatie van onze deelgenoten en formuleren aanbevelingen, die bijdragen tot een sterke, doelgerichte, efficiënte en risicobewuste organisatie.

We willen als partner meewerken aan de bewustmaking bij de lokale besturen en de lokale entiteiten van de meerwaarde van interne audit als derde onderdeel van de drie verdedigingslijnen bij het beheer van hun organisatie m.a.w. bij het aansturen van, het beheren van de risico's binnen, het rapporteren over, het controleren van en het ontwikkelen van hun organisatie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	491.603	565.700	611.402	868.000	925.000	992.000
Saldo	491.603	565.700	611.402	868.000	925.000	992.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1.385	2.578	13.000	3.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1.385	-2.578	-13.000	-3.000	-5.000
<b>Financiering</b>						

### Actieplan: AP00001: de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole en toekomstgerichte organisatie

Om onze opdracht uit te voeren, nl. de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole en toekomstgerichte organisatie, dient de interne auditactiviteit regelmatig te gebeuren (jaarlijks minstens één audit), gebaseerd op het periodiek uitvoeren van een risicoanalyse.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
Saldo	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1 385	2 578	13 000	3 000	5 000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	1 385	-2 578	-13 000	-3 000	-5 000
<b>Financiering</b>						

**Actie: AC000001: de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole**

Om onze opdracht uit te voeren, nl de leden ondersteunen in de uitbouw van een sterke beheercontrole en toekomstgerichte organisatie, dient de interne auditactiviteit regelmatig te gebeuren (jaarlijks minstens één audit), gebaseerd op het periodiek uitvoeren van een risicoanalyse.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
Saldo	491 603	566 700	611 402	868 000	925 000	992 000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	981	1 385	2 578	13 000	3 000	5 000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-981	-1 385	2 578	-13 000	-3 000	5 000
<b>Financiering</b>						

### **Beleidsdoelstelling: BD000002: Audio wil in de toekomst een groeistrategie blijven ontwikkelen.**

Audio wil in de toekomst een groeistrategie blijven ontwikkelen. Dit biedt diverse voordelen: een sterkere spreiding van de overheadkosten, de mogelijkheid om medewerkers met meer gespecialiseerde competenties aan te trekken, beperking van verplaatsingskosten, beperking van het risico op discontinuïteit, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	38 850	25 328	48 145	91 005	102 322	94 164
Ontvangsten	1 449	0	18	0	0	0
Saldo	-37 401	25 328	-48 127	91 005	-102 322	-94 164
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3 765	0	1 959	0	0	0
Saldo	3 765	0	1 959	0	0	0

### **Actieplan: AP000002: het benaderen van potentiële kandidaten**

het benaderen van potentiële kandidaten via mailberichten, informatiedagen, toelichtingen bij de werking van Audio op samenkomsten van algemeen en/of financieel directeurs, publicaties, nieuwsbrief, voorstelling van Audio op management team meetings enz...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	38 850	25 328	48 145	91 005	102 322	94 164
Ontvangsten	1 449	0	18	0	0	0
Saldo	-37 401	-25 328	-48 127	-91 005	-102 322	-94 164
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3 765	0	1 959	0	0	0
Saldo	3 765	0	1 959	0	0	0

**Actie: AC000002: een aantal nieuwe leden te werven.**

Jaarlijks zal de Algemene Vergadering een mandaat verstrekken om een aantal nieuwe leden te werven. Acties die hiervoor in aanmerking komen zijn het benaderen van potentiële kandidaten via mailberichten, informatiedagen, toelichtingen bij de werking van Audio op samenkomsten van algemeen en/of financieel directeurs, publicaties, nieuwsbrief, voorstelling van Audio op management team meetings enz .

We voorzien een jaarlijkse groei met drie groepen, uitgezonderd het laatste jaar van de legislatuur en het eerste jaar van de nieuwe legislatuur (2024 en 2025) Een groep stellen we gelijk met een locatie of een entiteit die meerdere locaties overkoepelt. M.a.w een groep kan meerdere juridische entiteiten bevatten (bv. stad, OCMW en zorgbedrijf enkel actief op één locatie) of een entiteit zijn die specifieke diensten verleent voor meerdere locaties (bv. een zorgbedrijf, een hulpverleningszone)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	38 850	25 328	48 145	91 005	102 322	94 164
Ontvangsten	1 449	0	18	0	0	0
Saldo	-37 401	-25 328	48 127	-91 005	-102 322	94 164
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	3 765	0	1 959	0	0	0
Saldo	3 765	0	1 959	0	0	0

### **Beleidsdoelstelling: BD000003: bewaken van kwaliteitsvolle dienstverlening**

bewaken van kwaliteitsvolle dienstverlening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

#### **Actieplan: AP000003: bevragen van de belangrijkste betrokkenen bij een opdracht**

Om de kwaliteit van de dienstverlening te bewaken, bevragen we de belangrijkste betrokkenen bij een audit onmiddellijk na uitvoering van de opdracht Dit laat ons toe snel een zicht te hebben op de geleverde kwaliteit en waar nodig meteen bij te sturen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: AC000003: We streven naar een globale tevredenheid**

We streven naar een globale tevredenheid van 82%. Om de kwaliteit van de dienstverlening te bewaken, bevragen we de belangrijkste betrokkenen bij een audit onmiddellijk na uitvoering van de opdracht. Dit laat ons toe snel een zicht te hebben op de geleverde kwaliteit en waar nodig meteen bij te sturen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### **Beleidsdoelstelling: BD000004: voldoen aan de auditstandaarden**

Audio wil voldoen aan de auditstandaarden rekening houdend met de wensen van de deelgenoten en de organisatiestructuur van de vereniging.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

#### **Actieplan: AP000004: Audio wil voldoen aan de auditstandaarden**

Audio wil voldoen aan de auditstandaarden, rekening houdend met de wensen van de deelgenoten en de organisatiestructuur van de vereniging.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: AC000004: We streven naar een positieve evaluatie van de opvolgaudit

Audio wil voldoen aan de auditstandaarden rekening houdend met de wensen van de deelgenoten en de organisatiestructuur van de vereniging

Het is belangrijk om het actieplan naar aanleiding van de audit op audit van 2017 wordt verder uitgevoerd.

We rollen het vernieuwd plannings- en rapporteringstraject, waarbij we uitdrukkelijker de nadruk leggen op de rol van Audio als interne auditor, verder uit. Agentschap Audit Vlaanderen plant een nieuwe audit in 2023. We streven naar een positieve evaluatie van de opvolgaudit in het kader van de audit op audit. We stemmen hiervoor op regelmatige basis af met de Raad van Bestuur en met het Agentschap Audit Vlaanderen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Beleidsdoelstelling: BD000005: bewaken personeelscapaciteit, -kwaliteit en -tevredenheid

bewaken personeelscapaciteit, -kwaliteit en -tevredenheid Binnen de groeistrategie dient Audio de beschikbaarheid van de nodige personeelscapaciteit structureel te voorzien. Redelijke garanties voor de continuïteit van de dienstverlening en inzake vereiste beschikbare expertise zijn nodig. Hiertoe investeert de organisatie in een team van zich specialiserende auditoren inzake lokale besturen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	471 792	561 800	657 916	774 987	814 564	893 489
Ontvangsten	661	924	905	1 000	1 000	1 200
Saldo	-471 131	-560 876	-657 011	-773 987	-813 564	-892 289
Investerings						
Financiering						

## Actieplan: AP000005: Audio richt zich binnen de periode van dit meerjarenplan op een vaste kern van vijf auditoren

Audio richt zich binnen de periode van dit meerjarenplan op een vaste kern van vijf auditoren (naast de procesbeheerder en de directeur). Door de stijging van het personeelsbestand zal Audio beschikken over een sterker aanbod van de verschillende competenties op het vlak van organisatiebeheer.

We voorzien de aanwerving van een extra auditor midden 2025.

Audio organiseerde begin 2021 een tweede personeelstevredenheids-bevraging. N.a.v. deze bevraging is een actieplan opgesteld. De voornaamste actiepunten zijn: werkdruk, opleiding, loonpakket en verzekeren van kwaliteit van de dienstverlening. Het doel is om periodiek (tweejaarlijks) de bevraging te herhalen en te komen tot een evaluatie van de actiepunten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	471 792	561 800	657 916	774 987	814 564	893 489
Ontvangsten	661	924	905	1 000	1 000	1 200
Saldo	471 131	560 876	657 011	-773 987	-813 564	-892 289
Investerings						
Financiering						

### Actie: AC000005: Audio richt zich binnen de periode van dit meerjarenplan op een vaste kern van vijf auditoren

Audio richt zich binnen de periode van dit meerjarenplan op een vaste kern van vijf auditoren (naast de procesbeheerder en de directeur). Door de stijging van het personeelsbestand zal Audio beschikken over een sterker aanbod van de verschillende competenties op het vlak van organisatiebeheer.

We voorzien de aanwerving van een extra auditor midden 2025. Streefdoel is een personeelsbestand van vijf auditoren in 2025 op voorwaarde dat de groei van de activiteiten dit financieel kan dragen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	471 792	561 800	657 916	774 987	814 564	893 489
Ontvangsten	661	924	905	1 000	1 000	1 200
Saldo	-471 131	-560 876	657 011	-773 987	-813 564	-892 289
Investerings						
Financiering						

### Actie: AC000006: een personeelstevredenheidsbevraging

Audio organiseerde begin 2021 een tweede personeelstevredenheidsbevraging. Na v deze bevraging is een actieplan opgesteld. De voornaamste actiepunten zijn: werkdruk, opleiding, loonpakket en verzekeren van kwaliteit van de dienstverlening. Het doel is om periodiek (tweejaarlijks) de bevraging te herhalen en te komen tot een evaluatie van de actiepunten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Beleidsdoelstelling: BD000006: bewaken van de efficiënte en kostendekkende werking

bewaken van de efficiënte en kostendekkende werking. Audio bouwt zijn dienstverlening zo uit, dat het totaal van de activiteit elk jaar kostendekkend is en dat Audio een lagere kostprijs kan aanrekenen dan de andere grote marktspelers o.a. dankzij een hogere productiviteit door kennisopbouw en specialisatie en een efficiënte interne werking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actieplan: AP000006: periodieke, kritische doorlichting van de eigen processen

We maken periodiek een kritische doorlichting van de eigen processen met als doel efficiënte, soepele en lichte processen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: AC000007: We maken periodiek een kritische doorlichting van de eigen processen

We maken periodiek een kritische doorlichting van de eigen processen met als doel efficiënte, soepele en lichte processen. We streven naar minimum 80% factureerbare tijd voor de auditoren en minimaal een break-even globaal financieel resultaat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025