



provincie **HOLLAND**
ZUID

GS-Voorstel

Besluitnummer
PZH-2018-646242030 (DOS-2016-
0005767)

Status
A-Openbaar

Datum vergadering Gedeputeerde Staten
22 mei 2018

Eindtermijn

Onderwerp

Jaarverslag 2017 van de Eenheid Audit en Advies

Advies

1. Vast te stellen het Jaarverslag 2017 van de Eenheid Audit en Advies.
2. Vast te stellen de GS-brief aan PS waarin zij in kennis worden gesteld van het Jaarverslag 2017 van de Eenheid Audit en Advies.
3. Vast te stellen de publiekssamenvatting behorende bij het Jaarverslag 2017 van de Eenheid Audit en Advies.

Besluit GS

Vastgesteld conform advies

Bijlagen

- Jaarverslag 2017 Eenheid Audit en Advies
- GS-brief aan PS 'Jaarverslag 2017 van de Eenheid Audit en Advies'

1 Toelichting voor het College

In dit jaarverslag doet de Eenheid Audit en Advies (EAA) verslag aan Gedeputeerde Staten (GS) en Provinciale Staten (PS) van de wijze waarop zij haar taken heeft gerealiseerd. Uitgangspunt voor haar taken is het onderzoeksplan 2017. Dit plan bevat opdrachten, waarvan de uitvoering berust bij de EAA en die de interne organisatie en bedrijfsvoering betreffen. Als onpartijdige en zo onafhankelijk mogelijke eenheid draagt de EAA bij aan een continue verbetering van de kwaliteit van de bedrijfsvoering binnen de provincie. Daartoe toetst zij door middel van onderzoeken de sturing en beheersing van processen, projecten en programma's en adviseert zij hierover. Over haar bevindingen rapporteert de EAA aan haar opdrachtgevers.

Met ingang van het jaarverslag 2014 is een scherper onderscheid gemaakt tussen onderzoeken en adviezen waarvan de reikwijdte zich louter beperkt tot de interne organisatie en bedrijfsvoering, en onderzoeken en adviezen waarvan de uitkomsten op hoofdlijnen ter kennis moeten worden gebracht aan PS. De uitkomsten van de eerste categorie onderzoeken en adviezen zijn niet bestuurlijk relevant voor PS. In dit verslag wordt voor deze categorie volstaan met alleen het noemen van de onderwerpen van deze adviezen en opdrachten.

Bij de opdrachten uit de tweede categorie kan worden gedacht aan onderwerpen waarbij derdepartijen zijn betrokken of waar een gebrekkige bedrijfsvoering direct kan leiden tot nadelige externe effecten (zoals reputatie- of imagoschade) voor de provincie en haar bestuurders. Voor die categorie opdrachten is afgesproken dat PS, behalve met het noemen van het onderwerp, voortaan ook door middel van het jaarverslag beknopt wordt geïnformeerd over de bestuurlijke boodschap. In het bijgevoegde overzicht van in 2017 afgeronde opdrachten is daartoe aangegeven welke opdrachten kwalificeren voor de tweede categorie. In de bijlage bij dit jaarverslag is per opdracht de bestuurlijke boodschap opgenomen, alsmede de hierop aansluitende acties van de opdrachtgevers.

Financieel en fiscaal kader

Voor het uitvoeren van haar onderzoeken heeft de EAA een eigen onderzoeksbudget. Het totaal van de personele en materiële kosten van de EAA (afgerond € 830.000) maakt deel uit van programma 6 en is binnen het budget (afgerond € 856.000) gebleven.

Juridisch kader

De Provinciewet (artikel 217a, lid 2) schrijft voor dat GS schriftelijk verslag uitbrengen aan PS van de resultaten van het periodiek onderzoek. Om die reden wordt het bijgevoegd jaarverslag aangeboden aan PS.

2 Proces

De Auditcommissie had tot voor kort een regierol die is gericht op het in hoofdlijnen borgen van de kwaliteit van de bedrijfsvoering binnen de provincie Zuid-Holland. Haar opheffing door GS op 31 januari 2017 brengt met zich mee dat er geen expliciet advies meer kan worden gegeven over het nu voorliggende verslag. Om die reden heeft de EAA een eerdere versie van dit verslag

afgesteld met de Gedeputeerde Middelen, de Commissaris van de Koning en de waarnemend provinciesecretaris. Navolgende verslagen zullen aan GS worden aangeboden via dezelfde route.

3 Communicatiestrategie

Het jaarverslag 2017 zal aan de Randstedelijke Rekenkamer worden aangeboden op grond van artikel 217a, lid 3 van de Provinciewet.