

<b>Status</b>	<b>Datum vergadering Gedeputeerde Staten</b>	<b>Eindtermijn</b>
Openbaar	23 april 2024	n.v.t.

### Onderwerp

Jaarverslag 2023 Eenheid Audit en Advies

### Advies

1. Vast te stellen het jaarverslag 2023 van de Eenheid Audit en Advies.
2. Vast te stellen de brief aan Provinciale Staten waarin zij in kennis worden gesteld van het jaarverslag 2023 van de Eenheid Audit en Advies.
3. Vast te stellen de publiekssamenvatting behorende bij het jaarverslag 2023 van de Eenheid Audit en Advies.

### Besluit GS

Vastgesteld conform advies.

### Bijlagen

1. Jaarverslag 2023 Eenheid Audit en Advies
2. GS-brief aan PS over het Jaarverslag 2023 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 2023. 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 Zuid-Holland. 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.

In het jaarverslag is 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 derde-partijen 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 afgeronde opdrachten is daartoe aangegeven welke opdrachten kwalificeren voor de tweede categorie. In de bijlage bij het jaarverslag is per opdracht de bestuurlijke boodschap opgenomen, alsmede de hierop aansluitende acties van de opdrachtgevers.

### *Financieel en fiscaal kader*

Totaalbedrag excl. BTW	: € 989.205 (onderzoeksbudget ad € 101.000 en € 888.205 personele kosten)
Programma	: Programma 6 - personele en materiële kosten EAA
Financiële risico's	: Er zijn geen financiële risico's.

Voor het uitvoeren van haar onderzoeken heeft de EAA een eigen onderzoeksbudget. Het budget was voldoende om de personele en onderzoekskosten te dekken.

### *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 Voorafgaande besluitvorming

Niet van toepassing.

## 3 Proces

De bestuurlijke boodschappen zijn afgestemd met de betrokken opdrachtgevers.

## 4 Participatie en rolnemning

Niet van toepassing.

## **5 Communicatiestrategie**

Het jaarverslag 2023 van de Eenheid Audit en Advies zal aan de Randstedelijke Rekenkamer worden aangeboden op grond van artikel 217a, lid 3 van de Provinciewet.

In het jaarverslag 2024 van de Eenheid Audit en Advies, dat volgend jaar verschijnt, zal PS in kennis worden gesteld van de uitvoering van het onderzoeksplan 2024 en van de eventuele bestuurlijke boodschappen van de afzonderlijke opdrachten.