



**GS-Voorstel**

Besluitnummer  
PZH-2017-586672532 (DOS-2015-  
0009079)

Contact  
drs. N. Wielenga  
070 - 441 6926  
n.wielenga@pzh.nl

		Paraaf voor agendering:
Behandelend ambtenaar:	drs. N. Wielenga	Akkoord
Ambtelijk opdrachtgever / Leidinggevende:	Wijma, JG	digitaal
Bestuurlijk opdrachtgever / Portefeuillehouders:	Sande, RAM, van der	
Provinciesecretaris	drs. J.H. de Baas	

Status  
A-Openbaar

Datum vergadering Gedeputeerde Staten  
18 april 2017

Eindtermijn  
18 april 2017

**Onderwerp:**

GS-reactie accountantsverslag 2016

**Publiekssamenvatting:**

Doel van het accountantsverslag is om Provinciale Staten te informeren over de bevindingen van de accountant in het kader van de jaarrekeningcontrole. Deze controle voert de accountant uit in opdracht van Provinciale Staten. De accountant heeft de controle over 2016 afgerond en heeft het voornemen om tot een goedkeurende verklaring gekomen voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid.

**Advies:**

Advies aan GS is om:

1. kennis te nemen van het concept accountantsverslag;
2. de GS-reactie op het accountantsverslag vast te stellen

**Besluit GS:**

vastgesteld met een machtiging voor de portefeuillehouder om de teksten aan te sluiten bij de definitieve versies van de Jaarstukken en het accountantsrapport. Tevens machtiging om enkele kleine tekstuele wijzigingen door te voeren in de reactie t.a.v. het prognotiserend vermogen.

**Bijlagen:**

GS reactie op accountantsverslag 2016  
Accountantsverslag 2016

### **1 Toelichting voor het College**

Doel van het accountantsverslag is om Provinciale Staten te informeren over de bevindingen van de accountant in het kader van de jaarrekeningcontrole. Deze controle voert de accountant uit in opdracht van Provinciale Staten. De accountant heeft de controle over 2016 afgerond en heeft het voornemen om tot een goedkeurende verklaring gekomen voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. De accountant geeft een aantal boodschappen mee en doet op een aantal dossiers aanbevelingen om vervolgstappen te nemen. In het accountantsverslag worden momenteel de laatste puntjes op de "i" gezet; naar verwachting zal medio volgende week (19 april) de definitieve versie beschikbaar komen en zal ook de zogenaamde "letter of representation" zijn getekend door de provinciesecretaris (namens GS).

Financieel en fiscaal kader:

n.v.t.

Juridisch kader:

n.v.t.

### **2 Proces**

De accountant zal in de Commissie Onderzoek en Rekening (COR) – die op 10 mei 2017 plaatsvindt – het accountantsverslag toelichten.

### **3 Communicatiestrategie**

n.v.t