

Definitieve besluitenlijst van de Rekeningcommissie d.d. 21 november 2014

Datum

16 januari 2015

Ons kenmerk

3717544

Auteur

Jos Dankers

Telefoon

(06) 55686522

Aanwezig:

Voorzitter: Marijn ten Harmsen van der Beek (plv voorzitter)

(plv.)Leden: Driek van Griensven;

Secretaris: Jos Dankers (griffie);

Gedeputeerde(n): Ruud van Heugten

Overig: mw. Marita De Hair (EY), Barry Smeenk (EY), mw. Patricia Nieuwenhuis-Bruins (Mid), Nico Sluiter (CC), mw. Marcia Buuron (Fin).

1. Opening en vaststelling agenda

- Opening: De plaatsvervangend voorzitter opent om 15.00 uur de vergadering en heet iedereen welkom en constateert dat de aanwezigheid van de leden RC erg mager is. Daarbij geeft hij aan, dat gezien het belang van het te bespreken onderwerp (Boardletter) dit buitengewoon teleurstellend te vinden. Driek van Griensven vult aan dat de RC blijkbaar vooral voor specialisten is, hetgeen niet betekent dat men niet aanwezig zou moeten zijn. Ook EY geeft aan, dat, op basis van hun ervaringen, het functioneren van een RC staat of valt met geregelde aanwezigheid van (3-6) leden. Naar aanleiding hiervan constateert de commissie dat het goed is, om in het introductieprogramma van de nieuwe Statenleden aandacht te vragen voor een toelichting op de P&C-cyclus. De secretaris neemt dit mee en zal tevens een eerste opzet van een overdrachtdossier RC voor de vergadering van januari voorbereiden (definitieve vaststelling februari).
N.B.: achteraf blijken er afmeldingen bij de griffie binnen te zijn gekomen, die te laat aan de secretaris zijn gemeld. Afmelden dient zo veel als mogelijk bij de voorzitter of de secretaris plaats te vinden!).
- Afwezig: Jeroen Hageman (voorzitter; m.b.v.v.), mw. Patricia van der Kammen (m.b.v.v.), Herman Mondriaan (m.b.v.v.), Guus Mulders, Mark Vissers.
- Vaststellen agenda: De agenda is conform vastgesteld, waarbij geen quorum is om besluiten te nemen.

2. Mededelingen

Marianne Zoodtsma geeft aan, dat de provincie is genomineerd voor het beste jaarverslag in de publieke sector. Zodra definitief bekend is of we de prijs hebben gewonnen, dan zal dit in de dagmail bekend worden gemaakt.

3. Planning activiteiten

- Planning commissie: De commissie neemt de planning voor kennisgeving aan.

4. Besluitenlijst en toezeggingen

- Besluitenlijst: De commissie neemt de besluitenlijst van 10 oktober 2014 voor kennisgeving aan. N.a.v.: De plv voorzitter vraagt de secretaris om de diverse toezeggingen uit dat overleg te verwerken in de toezeggingenlijst.
- Toezeggingen & moties: De commissie neemt deze overzichten voor kennisgeving aan.

6. Commissiebehandeling

6.A. Boardletter 2014

De commissie geeft een aantal aandachtspunten aan:

- Mogelijk dat de behandeling van de Boardletter op een ander moment binnen de P&C-

cyclus plaats zou kunnen vinden om het effect van de bespreking te vergroten (koppeling aan de begroting?).

- Letten op de snelheid van de voortgang van de verbeteringen; we zeggen al heel lang tegen elkaar dat we verbeterstappen moeten maken.
- Aandacht voor de vraag of het resultaat de inspanning waard is en wie daar de afweging in maakt (o.a. delen met de RC).
- De “stoplichtjes” werken, maar kunnen mogelijk bij een kritischere beschouwing af en toe minder groen te zien geven.
- T.a.v. verbonden partijen wordt verwezen naar een discussie in de EZB waarbij als PNB met twee partijen verbonden zijn die twee partijen feitelijk ook daarmee verbonden partijen zouden zijn en dat in hun verantwoordingsparagraaf zouden moeten melden.
- Aandacht voor subsidieverstrekingen.

EY, Maritha de Hair, reageert kort:

- de stoplichtjes worden kritisch bekeken, maar feit blijft dat in de ogen van de accountant er een professionele organisatie staat die de zaken goed voor elkaar heeft en waar af en toe nog wat punten op de i gezet zouden kunnen worden. Het geheel aan controles is goed.
- De info inzake verbonden partijen zou sneller beschikbaar kunnen zijn (verbeterpunt), maar gezien het proces toch een onderdeel van de stoplichtjes.
- Het verhaal van de verbondenheid tussen verbonden partijen wordt nog eens naar gekeken.

De gedeputeerde geeft aan:

- Waardering dat de accountant PNB de organisatie helpt om een lerende organisatie te zijn.
- GS zet goede suggesties wel af tegen de wet van de afnemende meeropbrengst en maakt op grond daarvan een keuze. Bijvoorbeeld tav de jaarafsluiting: keuze bepaald o.b.v. een optimum tussen inspanningen en resultaat die dat met zich meebrengt.
- In algemene zin: het gaat echt om punten op de i en daarbij worden de door PS aangegeven prioriteiten nadrukkelijk betrokken.
- T.a.v. de verboden partijen moet er rekening mee worden gehouden dat de aard en de omvang continue aan wijziging onderhevig is en we vaak ook van derden afhankelijk zijn voor tijdige (verantwoordings)informatie. Terugkoppeling op maatschappelijke effecten, ed. is afhankelijk van hetgeen ‘aan de voorkant’ daarover is afgesproken en vastgelegd aan sturingsafspraken. Waar aan de orde worden deze ook nadrukkelijk meegenomen.
- T.a.v. de subsidieverstrekingen wordt jaarlijks obv een evaluatie gekeken naar de methode en de monitoring (subsidievolgsysteem). Dit mede i.h.k.v. een eventueel herprioriteerbare ruimte.
- Bij een nieuw bestuursakkoord zal veel ruimte herprioriteerbaar kunnen zijn, maar een aantal zaken zal juridisch zodanig vast liggen dat ze door zullen moeten gaan.

De plv voorzitter concludeert, dat de Boardletter 2014 genoegzaam en met complimenten besproken is.

Tevens is afgesproken, dat de informatiewaarde van Begroting 2015 ook geëvalueerd wordt met de accountant EY

7. Rondvraag

Geen.

8. Sluiting

De plv voorzitter sluit de vergadering om 15.55 uur.

De Statencommissie voornoemd,

de plv voorzitter

de secretaris

M. ten Harmsen van der Beek

J. Dankers