



provincie **HOLLAND**
ZUID

GS-Voorstel

Besluitnummer

PZH-2018-668412144 (DOS-2017-0008850)

Status
A-Openbaar

Datum vergadering Gedeputeerde Staten
3 december 2018

Eindtermijn
1 januari 2019

Onderwerp

Normenkader Rechtmatigheid 2018

Advies

1. Vast te stellen het Normenkader Rechtmatigheid 2018.
2. Vast te stellen de brief aan Provinciale Staten waarin het Normenkader Rechtmatigheid 2018 ter kennisneming aan Provinciale Staten wordt aangeboden.
3. Vast te stellen de publiekssamenvatting over het Normenkader Rechtmatigheid 2018.

Besluit GS

Vastgesteld conform advies

Bijlagen

GS-brief aan PS over Normenkader Rechtmatigheid 2018
Normenkader Rechtmatigheid 2018
Normenkader Rechtmatigheid 2018 was/wordt

1 Toelichting voor het College

Zie GS-brief aan Provinciale Staten.

Financieel en fiscaal kader:

Het Normenkader rechtmatigheid bestaat uit een –voor de accountant relevant- overzicht van de geldende externe en eigen wet- en regelgeving met betrekking tot financiële rechtshandelingen.

Juridisch kader:

Het Normenkader rechtmatigheid heeft zijn grondslag in de Kadernota rechtmatigheid van het Platform Rechtmatigheid Provincies en Gemeenten (PRPG).

2 Proces

In de vergadering van juni 2007 (voordracht 5829) hebben Provinciale Staten de voor het Normenkader rechtmatigheid relevante processen en de voor deze processen relevante wet- en regelgeving geselecteerd. Ook hebben zij toen Gedeputeerde Staten opgedragen het Normenkader rechtmatigheid periodiek te actualiseren (regulier onderhoud). Het Normenkader rechtmatigheid wordt jaarlijks geactualiseerd. Dit gebeurt via een brede afstemming binnen de organisatie.

In dit geval gaat het om regulier onderhoud en is vaststelling door Provinciale Staten niet aan de orde. Dat is alleen het geval wanneer er majeure wijzigingen in dit kader zijn. In dat geval stellen Gedeputeerde Staten alleen het concept vast en stellen Provinciale Staten het Normenkader Rechtmatigheid vast (in de eerste vergadering van Provinciale Staten in het nieuwe jaar). Onder majeure wijzigingen wordt verstaan het toevoegen en verwijderen van werkprocessen en bijbehorende regelgeving, die kunnen ontstaan door een verandering van de rol of taken van de provincie. Zoals gesteld is daar in het onderhavige geval geen sprake van.

Als achtergrondinformatie bij dit voorstel kan nog opgemerkt worden dat Provinciale Staten bij besluit van 27 juni 2012 besloten hebben het toenmalige Toetsingskader Rechtmatigheid met terugwerkende kracht tot 1 januari 2012 in te trekken. Dit gezien de Provinciale Staten van mening waren dat de interne beheersing bij de provincie Zuid-Holland op goed niveau was. Dit omdat de rechtmatigheid van de financiële beheershandelingen in zelf controlerende processen is geborgd. Operationalisering van geldende wet- en regelgeving via het toetsingskader is dan ook niet langer noodzakelijk. Vandaar dat vanaf 1 januari 2012 slechts het Normenkader (door GS) vastgesteld hoeft te worden.

Vervolgproces: Het Normenkader Rechtmatigheid 2018 wordt ter kennisneming aan Provinciale Staten voorgelegd.

3 Communicatiestrategie

De stukken worden na vaststelling door GS in het kader van de actieve openbaarheid op de provinciale website gepubliceerd. Verder is er geen aparte communicatiestrategie.