

## Technische vragen m.b.t. SV Beleidsnota misbruik en oneigenlijk gebruik

Partij	Nr.	Vraag / Input	Antwoord / Reactie
PvdA	1	Zijn de ambtelijk verantwoordelijken voor de verschillende Provinciale regelingen akkoord met de specifieke verantwoordelijkheid die bij hen komt te liggen? (Zijn zij niet te zeer persoonlijk kwetsbaar door de immers publieke Rechtmatigheidsbeoordeling?)	Antwoord: Bij de totstandkoming van de beleidsnota zijn de relevante proceseigenaren/ ambtelijk verantwoordelijken (zoals in de risico gebieden aangegeven) meegenomen in het proces. Hierin zijn zowel 1 <sup>e</sup> als 2 <sup>e</sup> lijn betrokken. De ambtelijk verantwoordelijken zijn altijd al verantwoordelijk geweest voor de rechtmatige besteding en werving van hun budget. Dit is niet nieuw. In de beleidsnota is het opgenomen zodat het voor u en alle belanghebbenden duidelijk is. Rechtmatigheid bestaat uit 9 criteria waarvan er 3 binnen de scope vallen van de rechtmatigheidsverantwoording. Zie link bij vraag 4 naar de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV. Daarnaast is in het openbaar GS uiteindelijk verantwoordelijk. Zij geven immers de rechtmatigheidsverantwoording af.
	2	Is altijd helder bij welk individu de ambtelijke verantwoordelijkheid voor een Provinciale regeling ligt?	Antwoord: Ja dit is duidelijk. Zie vraag 1. Het gaat om de besteding en werving van de middelen. Hierover moet je je als ambtelijk verantwoordelijke/budgethouder over kunnen verantwoorden.
	3	Is er (steeds) sprake van een 'vier ogen principe' bij het opstellen van rapportages in het kader van MenO Beleid?	Antwoord: Binnen de provincie hanteren wij een afwijkingenadministratie. In deze afwijkingenadministratie registeren wij de onrechtmatigheden omtrent de 3 criteria die betrekking hebben op de rechtmatigheidsverantwoording zijnde, het begrotingscriterium, het voorwaarden criterium en het M&O criterium. Deze afwijkingenadministratie wordt opgesteld door de 2 <sup>e</sup> lijn en gecontroleerd door de 3 <sup>e</sup> lijn. Periodiek vindt hier ambtelijk overleg over plaats en wordt GS per half jaar geïnformeerd. Bij significante afwijkingen wordt GS direct geïnformeerd. Deze beoordelen in hoeverre u direct geïnformeerd wordt.
	4	Waarom is gekozen voor het in een Rechtmatigheidsbeoordeling alleen opnemen van 'ongecorrigeerde afwijkingen' en dan ook nog 'afhankelijk van de omvang' (niet nader gedefinieerd)? Geeft dit niet een te ruime beleidsvrijheid aan GS?	Antwoord: Dit is conform de Kadernota Rechtmatigheid 2023 zoals uitgebracht door de commissie BBV. Zie hiervoor <u>Rechtmatigheid · Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording)</u> . Dat alleen ongecorrigeerde fouten meetellen voor het oordeel wil niet zeggen dat de organisatie de gecorrigeerde fouten niet meeneemt in de beoordeling van de verbetering van de interne beheersing en het voldoen aan wet- en regelgeving. Dit gebeurt wel degelijk. Daarnaast willen we als organisatie ook leren van de gemaakte fouten.
	5	Heeft de gedeputeerde inmiddels een eerste opzet van een Rechtmatigheidsbeoordeling over het eerste kwartaal 2022 gezien? (Mede gelet op wat daarover staat in de Zomernota 2022)	Antwoord: De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is uitgesteld naar boekjaar 2023. Dit betekent dat de rechtmatigheidsverantwoording in het voorjaar van 2024 zal worden opgesteld. Dit jaar zullen we de organisatie gereed stomen om de verantwoording te kunnen afgeven. Hiertoe zijn meerdere maatregelen genomen. Zoals de

		<p>versterking van de interne beheersing van de provincie. De uitvoering van het VIC plan en IC plan. De afwijkingenadministratie waarin de onrechtmatigheden worden vastgelegd en inzichtelijk zijn. Om zo als lerende organisatie een ontwikkeling door te maken. Hierover wordt u periodiek geïnformeerd in de PC producten. De gedeputeerde is recent geïnformeerd over de huidige stand van zaken met betrekking tot afwijkingen voor de rechtmatigheid. Deze afwijkingen worden vastgelegd in de eerder genoemde afwijkingenadministratie.</p> <p>In de eerder genoemde kadernota rechtmatigheid 2023 is een format (bijlage 1) opgenomen hoe de rechtmatigheidsverantwoording eruit komt te zien. Dit is een door Commissie BBV voorgeschreven format.</p>
--	--	---