

Geleidebrief Kaderstellend

Naam voorstel 18933631	Statenvoorstel Wijziging financiële regelingen i.v.m. de organisatiewijziging en actualisatie financiële controleverordening - 18930160		
Betreft vergadering	Auditcommissie		15 februari 2019
	Provinciale Staten		1 maart 2019
Verzenddatum	7 februari 2019		
Statengriffier	Flora van Houwelingen	0118 – 63 18 09	fj.v.houwelingen@zeeland.nl
Secretaris Auditcommissie	Simon de Visser	0118 - 63 15 94	s.de.visser@zeeland.nl
Statenadviseur	Jonathan Schroevers	0118 - 63 11 86	jja.schroevers@zeeland.nl
Inhoudelijk ambtenaar	Roland Klaassen	0118 – 63 13 87	r.klaassen@zeeland.nl
Verantwoordelijk bestuurder	J. de Bat		

Inhoudelijk	
Aanleiding	De huidige organisatieontwikkeling binnen de provincie Zeeland en de gevolgen hiervan voor de regelingen, verordeningen en mandaten met betrekking tot de afdeling Financiën en Control.
Bevoegdheid	Provinciale Staten
Wat is het voorstel?	Vaststellen van de wijziging Besluit Financieringsstatuut Provincie Zeeland 2013 en de Financiële Controleverordening 2018.
Toelichting	<p>De wijzigingen in het Besluit Financieringsstatuut bevatten geen beleidsmatige wijzigingen.</p> <p>De Financiële Controleverordening wordt wel in een aantal artikelen beleidsmatig gewijzigd met het argument van meer flexibiliteit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • In afwijking van wat eerder genoemd is in de brief aan de auditcommissie kan de auditcommissie ook achteraf geïnformeerd worden over controleopdrachten welke worden verstrekt aan de benoemde accountant. Overigens wordt hier niet gesproken over opdrachten aan andere accountants, terwijl deze wel worden gegeven. (voorbeeld: controle NCW Natuurcompensatie-programma Westerschelde) • De opgenomen termijn van 1 mei voor het overleggen van de jaarrekening samen met de accountantsverklaring is geschraapt. Dit wijkt af van de afgesloten overeenkomst met de accountant, waarin bewust is opgenomen dat de accountantsverklaring per 15 april moet worden overlegd en dat de interimrapportage per 15 oktober moet worden overlegd.
Kosten en dekking	N.v.t.

Overige informatie	In de bijlagen zijn de wijzigingen in het Besluit Financieringsstatuut 2013 en de Financiële Controleverordening opgenomen. Alleen de wijzigingen in de artikelen 4,7 & 8 van de Financiële Controleverordening staan niet expliciet genoemd, aangezien de wijzigingen in deze artikelen alleen wijzigingen bevatten die genoemd zijn onder het kopje ' <i>algemeen</i> ' in de desbetreffende bijlage.
Advies van de Auditcommissie:	Voorstel is voldoende onderbouwd en kan als hamerstuk geagendeerd worden voor de Statenvergadering van 1 maart 2019