



Naam voorstel Nummer SGR-68	Statenvoorstel Aanbevelingen Rekenkamerrapport 'Deelnemingen: overzicht en inzicht'	
Betreft vergadering	Commissie BFW	28 november 2014
	Provinciale Staten	12 december 2013
Te verzenden aan	Statenbreed	
Verzenddatum	8 december 2014	
Commissiegriffier	Margreeth Trimpe 0118 – 63 14 37 me.trimpe@zeeland.nl	
Statenadviseur		
Inhoudelijk ambtenaar	A.C.F. van Galen 0118 – 63 13 03 acf.v.galen@zeeland.nl	
Verantwoordelijk bestuurder	J.M.M. Polman	

Inhoudelijk	
Aanleiding	De Rekenkamer heeft onderzoek verricht naar de deelnemingen waarin de provincie Zeeland een belang heeft. Eind 2013 maakte de rekenkamer Zeeland een inventarisatieronde langs de verschillende fracties om het onderzoeksprogramma op te kunnen stellen. Een meerderheid van de statenfracties vroeg daarbij aandacht voor het onderwerp deelnemingen en meer in het bijzonder de wijze waarop (de leden van) Provinciale Staten door Gedeputeerde Staten worden voorzien van informatie.
Kaders	In het bijgevoegde concept-statenvoorstel zijn de aanbevelingen uit het rapport opgenomen. Voorgesteld wordt de aanbevelingen over te nemen. Na bespreking van het Rekenkamerrapport en dit concept-Statenvoorstel in de commissie BFW kan het voorstel door het Presidium worden vastgesteld en geagendeerd voor de Statenvergadering van 12 december 2014.
Controle	
Uitvoering	
Kosten en dekking	n.v.t.
Overige informatie	Het rapport is op 31 oktober 2014 aangeboden aan Provinciale Staten.
Resultaat commissiebehandeling	

Gedeputeerde
belast met
behandeling

J.M.M. Polman

Vergadering PS: 12 december
Nr: SGR-68
Agenda nr:
Nr: 14016132

Onderwerp: Aanbevelingen Rekenkamerrapport 'Deelnemingen:
overzicht en inzicht'

VOORSTEL

Aan de Provinciale Staten van Zeeland

Samenvatting: De Rekenkamer Zeeland heeft in dit rapport de resultaten neergelegd van het onderzoek naar de deelnemingen waarin de provincie Zeeland een belang heeft. Op basis van het onderzoek is een aantal aanbevelingen geformuleerd.

De Rekenkamer heeft onderzoek verricht naar de deelnemingen waarin de provincie Zeeland een belang heeft. Eind 2013 maakte de rekenkamer Zeeland een inventarisatieronde langs de verschillende fracties om het onderzoeksprogramma op te kunnen stellen. Een meerderheid van de statenfracties vroeg daarbij aandacht voor het onderwerp deelnemingen en meer in het bijzonder de wijze waarop (de leden van) Provinciale Staten door Gedeputeerde Staten worden voorzien van informatie.

Het onderzoek gaat in op welke wijze worden Provinciale Staten van Zeeland geïnformeerd over zaken met betrekking tot deelnemingen en de daarmee samenhangende risico's. De doelstelling van het onderzoek is naast het verschaffen van inzicht, ook gericht op het bieden van handvatten voor een leidraad in de informatievoorziening aan Provinciale Staten.

De Provincie heeft belangen in zowel privaatrechtelijke als publiekrechtelijke ondernemingen (waaronder gemeenschappelijke regelingen). De Rekenkamer richt zich in dit onderzoek primair op de privaatrechtelijke organisaties waar de Provincie een aandeelhoudersbelang in heeft. Het betreft: Delta NV, NV Westerscheldetunnel, NV Zeeland Seaports, NV Economische Impuls Zeeland, BV Kanaalkruising Sluiskil en Perkpolder Beheer BV. Naast documentonderzoek zijn interviews gehouden met leden van GS, leden van Provinciale Staten en vertegenwoordigers vanuit de ambtelijke organisatie, en is externe expertise ingehuurd.

De opgestelde nota van bevindingen is voor wederhoor voorgelegd aan leden van Provinciale Staten en vertegenwoordigers van de ambtelijke organisatie.

Aanbevelingen

De Rekenkamer doet de volgende aanbevelingen aan de Provincie Zeeland:

De algemene visie ten aanzien van verbonden partijen

1. De Rekenkamer beveelt aan dat de provincie Zeeland een algemeen integraal beleid ten aanzien van verbonden partijen formuleert. In dit beleid dient de strategische visie van de Provincie op verbonden partijen in het algemeen en publiek aandeelhouderschap in het bijzonder verwoord te worden, waarbij (op hoofdlijnen) de uitgangspunten en randvoorwaarden ten aanzien van het verkrijgen, het aanhouden en het vervreemden van aandelen worden opgenomen en de belangrijkste governance principes bij publiek aandeelhouderschap worden benoemd. Deze uitgangspunten en randvoorwaarden vormen het toetsingskader waar structureel aan getoetst kan worden.

De strategie per deelneming

2. De Rekenkamer beveelt aan dat voor deelnemingen een aandeelhoudersstrategie wordt opgesteld, tenzij wordt besloten dat een strategie voor een specifieke deelneming geen toegevoegde waarde heeft. Een algemene integrale nota deelnemingenbeleid is het aangewezen kader om de afwegingen vast te leggen voor welke deelnemingen het relevant is om een aparte aandeelhoudersstrategie op te stellen en voor welke niet.

De rollen van de betrokken actoren

3. De Rekenkamer beveelt aan de brief d.d. 28 september 2010 aan de voorzitter van Provinciale Staten betreffende de bevoegdheidsverdeling bij deelnemingen van de provincie Zeeland als aandeelhouder te actualiseren en breed kenbaar te maken.

Informatievoorziening/Informatiepositie

4. De Rekenkamer beveelt aan dat voor alle deelnemingen een permanent, in verband met de toegankelijkheid bij voorkeur digitaal, dossier beschikbaar komt. In dat kader verdient het eveneens aanbeveling om de voorbereiding van besluitvorming en de verslaglegging daaromtrent over de belangrijkste momenten duidelijk en eenduidig te formuleren (jaarrekening, begroting, kredietverlening, aandeelhoudersbesluiten).
5. De Rekenkamer beveelt aan per deelneming actuele factsheets op te stellen, met daarin de belangrijkste kengetallen, die periodiek worden geactualiseerd.
6. De Rekenkamer beveelt aan structureel periodieke (in)formele openbare bijeenkomsten te houden, waarbij vertegenwoordigers van de deelneming aanwezig zijn alsmede Provinciale Staten. Deze kunnen in een nader te kiezen vorm en binnen kaders van de vigerende governance worden georganiseerd.
7. Teneinde met (meer) zekerheid te kunnen steunen op het instrument 'actieve informatieplicht' beveelt de Rekenkamer aan dat de aard, omvang en momenten van informatieverstrekking nader gestandaardiseerd worden.
8. In dit verband beveelt de Rekenkamer ook aan om een eenduidige systematiek (standaardformulieren, vaste aanspreekpunten, vaststellen termijnen beantwoorden e.d.) te ontwikkelen en te implementeren zodat de toegang tot gewenste informatie 'laagdrempelig' wordt, zonder dat de belasting voor ambtenaren verhoogd wordt.

De volgende aanbevelingen zijn vooral gericht aan Provinciale Staten:

9. De Rekenkamer beveelt aan dat Provinciale Staten de benodigde deskundigheid waarborgen door deze zelf in te brengen, extern te betrekken en/of zich door de ambtenaren van de provincie Zeeland te laten voorlichten.
10. De Rekenkamer beveelt aan dat Provinciale Staten zich bij vragen van technische aard, dat wil zeggen geen artikel 44-vragen, wenden tot de griffie, dan wel tot de desbetreffende ambtenaar.

Gedeputeerde staten hebben in hun reactie aangegeven dat de aanbevelingen kunnen bijdragen aan de informatiebehoefte die PS hebben.

1. Een integraal beleid ten aanzien van verbonden partijen wordt op dit moment voorbereid. Na behandeling van uw onderzoeksrapport in PS (naar verwachting december 2014), zullen wij uw aanbevelingen en reacties van PS meenemen in de afronding van dit beleid. Naar verwachting zal dit beleid in april 2015 aan PS worden voorgelegd.
2. Het formuleren van een aandeelhoudersstrategie per deelneming is ook actueel. Zowel die van de N.V. Zeeland Seaports als die van de N.V. Westerscheldetunnel zijn inmiddels in voorbereiding en worden nog dit jaar aan PS voorgelegd. Na vaststelling van de uitgangspunten in het beleid ten aanzien van verbonden partijen zal worden bezien of voor de andere provinciale deelnemingen ook een aandeelhoudersstrategie wenselijk en noodzakelijk is.
3. Uw aanbeveling om de bevoegdheidsverdeling per deelneming te actualiseren nemen wij ter harte. Met het oog op de aankomende nieuwe Statenperiode is het ook een goed moment om nieuwe statenleden op dit punt nader te informeren.
4. t/m 8. De aanbevelingen om de informatievoorziening en informatiepositie meer te waarborgen nemen wij ter harte. Hierbij merken wij op dat we hierbij willen aanhaken op bestaande momenten die in diverse Statencommissies reeds bestaan voor onze deelnemingen en waar vertegenwoordigers van die deelnemingen ook bij aanwezig zijn en zicht op beleid sessies.

Ook zien wij hierin een rol voor de ondersteuning door de Statengriffie. Wij stellen voor om samen met de Statengriffie de concrete informatiebehoefte nader uit te werken en daarna met een voorstel naar uw Staten te komen om de informatievoorziening en -ontsluiting over deelnemingen verder te optimaliseren.

Wij stellen u voor te besluiten overeenkomstig bijgevoegd ontwerpbesluit.

het Presidium,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter,

Drs. P. Joosse, griffier

Ontwerpbesluit

De staten der provincie Zeeland,
gelezen het voorstel van het Presidium van 1 december 2014, nr. 14016132;

besluiten:

- Gedeputeerde Staten, conform hun voornemens, op te dragen de onderstaande aanbevelingen nader in te vullen en uit te werken, waarbij de Statengriffie betrokken wordt:

De algemene visie ten aanzien van verbonden partijen

1. een algemeen integraal beleid ten aanzien van verbonden partijen te formuleren. In dit beleid dient de strategische visie van de Provincie op verbonden partijen in het algemeen en publiek aandeelhouderschap in het bijzonder verwoord te worden, waarbij (op hoofdlijnen) de uitgangspunten en randvoorwaarden ten aanzien van het verkrijgen, het aanhouden en het vervreemden van aandelen worden opgenomen en de belangrijkste governance principes bij publiek aandeelhouderschap worden benoemd. Deze uitgangspunten en randvoorwaarden vormen het toetsingskader waar structureel aan getoetst kan worden.

De strategie per deelneming

2. Voor deelnemingen een aandeelhoudersstrategie opstellen, tenzij wordt besloten dat een strategie voor een specifieke deelneming geen toegevoegde waarde heeft. Een algemene integrale nota deelnemingenbeleid is het aangewezen kader om de afwegingen vast te leggen voor welke deelnemingen het relevant is om een aparte aandeelhoudersstrategie op te stellen en voor welke niet.

De rollen van de betrokken actoren

3. De brief d.d. 28 september 2010 aan de voorzitter van Provinciale Staten betreffende de bevoegdheidsverdeling bij deelnemingen van de provincie Zeeland als aandeelhouder te actualiseren en breed kenbaar te maken.

Informatievoorziening/Informatiepositie

4. Voor alle deelnemingen een permanent, in verband met de toegankelijkheid bij voorkeur digitaal, dossier te maken en beschikbaar te stellen. In dat kader verdient het eveneens aanbeveling om de voorbereiding van besluitvorming en de verslaglegging daaromtrent over de belangrijkste momenten duidelijk en eenduidig te formuleren (jaarrekening, begroting, kredietverlening, aandeelhoudersbesluiten).
5. Per deelneming actuele factsheets op te stellen, met daarin de belangrijkste kengetallen, die periodiek worden geactualiseerd.

-
6. Periodieke (in)formele openbare bijeenkomsten te houden, waarbij vertegenwoordigers van de deelneming aanwezig zijn alsmede Provinciale Staten. Deze kunnen in een nader te kiezen vorm en binnen kaders van de vigerende governance worden georganiseerd.
 7. De aard, omvang en momenten van informatieverstrekking nader te standaardiseren, teneinde met (meer) zekerheid te kunnen steunen op het instrument 'actieve informatieplicht'.
 8. Een eenduidige systematiek (standaardformulieren, vaste aanspreekpunten, vaststellen termijnen beantwoorden e.d.) te ontwikkelen en te implementeren zodat de toegang tot gewenste informatie 'laagdrempelig' wordt, zonder dat de belasting voor ambtenaren verhoogd wordt.
- Tevens nemen Provinciale Staten de volgende aanbevelingen ter harte en werken deze uit, waar nodig in samenwerking met de Statengriffie:

Informatievoorziening/Informatiepositie

9. De benodigde deskundigheid te waarborgen door deze zelf in te brengen, extern te betrekken en/of zich door de ambtenaren van de provincie Zeeland te laten voorlichten.
10. Bij vragen van technische aard, dat wil zeggen geen artikel 44-vragen, zich te wenden tot de Statengriffie, dan wel tot de desbetreffende ambtenaar.