

Reactie op concept brief Deloitte bij de jaarrekening 2004

Ad punt 2: Bedrijfsvoering

De procesbeschrijvingen zullen de komende jaren in een geautomatiseerd systeem MAVIM op intranet worden geplaatst waarmee de bereikbaarheid van deze beschrijvingen wordt verbeterd. In deze beschrijvingen zullen de aspecten interne controle en rechtmatigheid worden ingebouwd. Verder geen opmerkingen.

Ad punt 3: Europese programma's

De afdeling PME zal ten behoeve van de commissie Bestuur zoals gepland in mei 2005, een reactie op de mogelijke decommitering bij de overige Europese fondsen opstellen. Tevens zal er per kwartaal een intern aansluitingsoverzicht van de PME en de provinciale administratie worden opgesteld.

Ad punt 4: Rechtmatigheid

Voor de rechtmatigheidstoetsing voor het jaar 2005 zal een plan van aanpak worden opgesteld waarbij expliciet in IPO verband wordt afgestemd en gestreefd naar een voor alle provincies gelijksoortige aanpak en benaderingswijze.

Ad punt 5: Jaarrekening

In 2004 is ervoor gekozen de begroting en de administratie niet naar BBV te gaan herinrichten maar een reeds geplande herinrichting per 1-1-2005 af te wachten. De verschillende opmerkingen van de accountant over het verder in lijn brengen met BBV-eisen zullen bij de jaarrekening 2005 zijn "hersteld". Daarbij zal nog specifieke overleg plaatsvinden over de wijze van verwerking van de financiering van de Europese programma's.

De passage inzake het ontbreken van een accountantsverklaring bij de verdeling van de provinciale opcenten MRB (5.4.2) is een aspect dat voor alle provincies relevant is maar buiten de invloedssfeer van de provincie ligt, namelijk bij het Ministerie van Financiën.

Ad punt 6: Overige onderwerpen

Geen opmerkingen.