

Provinciale Staten van Flevoland,

Gelet op artikel 217a van de Provinciewet,

BESLUITEN:

Vast te stellen de navolgende verordening en de daarbijbehorende toelichting:

Verordening voor periodiek onderzoek door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur, van de provincie Flevoland 2004.

Artikel 1. Definities

In deze verordening wordt verstaan onder:

- a. Doelmatigheid:
het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen.
- b. Doeltreffendheid:
de mate waarin de gewenste prestaties en de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald.
- c. Rekenkamer:
Een instituut c.q. functionarissen als bedoeld in artikel 79a, 79l of 79p van de Provinciewet.

Artikel 2. Onderzoeksfrequentie

1. Gedeputeerde Staten onderzoeken jaarlijks de doelmatigheid van (onderdelen van) organisatie-eenheden van de provincie en de uitvoering van taken door de provincie. Het programma wordt bepaald in afstemming met de interne audits, de externe rekenkameronderzoeken en de rapportage-verantwoordingsinformatie over het gevoerde beleid.
2. Het college stelt ieder jaar uiterlijk vóór 1 december een onderzoeksplan vast voor de in het volgende jaar te verrichten onderzoeken naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur.
3. Het college zendt het onderzoeksplan ter kennisname naar de Statencommissie Bestuur.
4. Het college zendt aan de rekenkamer een afschrift van het onderzoeksplan.

Artikel 3. Onderzoeksplan

1. In het onderzoeksplan wordt per intern onderzoek globaal aangegeven:
 - a. het object van onderzoek
 - b. de reikwijdte van het onderzoek
 - c. de onderzoeksmethode
 - d. doorlooptijd van het onderzoek
 - e. de wijze van uitvoering
2. In het onderzoeksplan wordt aangegeven welke budgetten in de productenraming zijn opgenomen voor de uitvoering van de onderzoeken.

Artikel 4. Voortgang onderzoeken

Het college rapporteert in de bedrijfsvoeringsparagraaf van de begroting, de voor- en najaarsnota en de jaarstukken indien en voorzover onderzoeken zijn uitgevoerd over de voortgang van de onderzoeken naar de doelmatigheid en doeltreffendheid en de uitputting van de bijbehorende budgetten.

Artikel 5. Rapportage en gevolgtrekking

1. De uitkomsten van een onderzoek worden vastgelegd in een rapportage. Elke rapportage bevat tenminste een analyse van de onderzoeksresultaten en indien nodig aanbevelingen voor verbeteringen.

2. Op basis van de resultaten van ieder onderzoek stelt het college indien nodig een plan van verbetering op. De rapportage en het plan van verbetering worden ter kennisgeving aan Provinciale Staten (commissie Bestuur) aangeboden. Het college neemt op basis van het plan van verbetering organisatorische maatregelen.
3. Het college zendt de rekenkamer een afschrift van de rapportage met de onderzoeksresultaten.

Artikel 6. Inwerkingtreding

Deze verordening treedt in werking met ingang van 12 maart 2004.

Artikel 7. Citeertitel

Deze verordening kan worden aangehaald als: "Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de provincie Flevoland 2004".

Aldus vastgesteld in de vergadering van Provinciale Staten van 11 maart 2004.

,griffier

,voorzitter

Toelichting op de artikelen

Artikel 2. Onderzoeksfrequentie

In artikel 2 wordt het college opgedragen onderzoek te doen naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het gevoerde bestuur. Hierbij wordt een scheiding aangebracht tussen onderzoeken naar de doelmatigheid en onderzoeken naar de doeltreffendheid.

De onderzoeken naar de doelmatigheid betreffen onderzoeken naar de uitvoering van het beleid en het beheer van middelen.

De onderzoeken naar de doeltreffendheid vinden plaats op basis van het in de programma's of paragrafen van de begroting geformuleerde beleid. Dit beleid kan gehele begrotingsprogramma's omvatten of delen daarvan. Ook kan het paragrafen van de begroting en jaarstukken of delen daarvan omvatten.

De beslissing wat te onderzoeken is aan het college. Vanzelfsprekend zullen Provinciale Staten willen weten wat de plannen zijn, en ook gelegenheid willen hebben om deze te bespreken en als zij dat nodig achten invloed uit te oefenen. Hierin voorziet het onderzoeksplan doordat het onderzoeksplan wordt aangeboden aan de commissie Bestuur.

Artikel 3. Onderzoeksplan

Het onderzoeksplan moet een volledig beeld geven van de voorgenomen onderzoeken, zij het uiteraard nog globaal.

De onderzoeken in het onderzoeksplan worden per onderzoek uitgewerkt. In de verordening is aangegeven wat in een onderzoeksplan in ieder geval moet worden opgenomen. De onderwerpen genoemd in het eerste lid kunnen als volgt worden toegelicht:

- a) Het object van een onderzoek wordt dusdanig omschreven dat duidelijk aangegeven is wat de afbakening van het onderzoek is. Daarbij worden bij de doelmatigheidsonderzoeken duidelijk de scheidslijnen aangegeven ten aanzien van de te onderzoeken procedures en instrumenten. Bij de doeltreffendheidsonderzoeken worden duidelijk de scheidslijnen met andere beleidsvelden aangegeven.
- b) De reikwijdte van ieder onderzoek strekt zich in beginsel uit over alle organen (Provinciale Staten, Gedeputeerde Staten, organisatie-eenheden en instellingen waarvoor de provincie bestuurlijk verantwoordelijk is of waarvan de activiteiten geheel of in belangrijke mate door de provincie worden bekostigd. De reikwijdte kan in het onderzoeksplan worden ingeperkt door het aangeven van het te onderzoeken tijdsvak en de te onderzoeken organen, organisatie-eenheden en instellingen. De reikwijdte van onderzoeken moet van tevoren duidelijk worden aangegeven. Aangegeven moet worden welk tijdvak wordt onderzocht en welke organisatie-eenheden en niet provinciale instellingen bij het onderzoek worden betrokken.
- c) Hier wordt aangegeven welke methoden gebruikt zullen worden (benchmarking, enquête, beoordeling administratieve organisatie enzovoorts).
- d) Een inschatting van de duur van het onderzoek, eventueel onderverdeeld in fasen.
- e) Onderzoeken kunnen in opdracht van het college worden uitgevoerd door het ambtelijke apparaat (al of niet met inbreng van deskundigheid van derden) of door derden. Indien de ambtelijke organisatie de onderzoeken uitvoert zullen in de onderzoeksopzet waarborgen dienen te worden ingebouwd, waarmee de onafhankelijkheid van de analyse en/of adviezen ter verbeteringen worden gegarandeerd. Dat betekent dat het onderzoek wel mag worden uitgevoerd door functionarissen die in hun dagelijks werk betrokken zijn bij het onderzoeksobject. De analyse en de aanbevelingen tot verbetering echter moeten zoveel als mogelijk onafhankelijk tot stand komen en uitgevoerd worden door functionarissen die niet in hun dagelijks werk betrokken zijn bij het onderzoeksobject.

Artikel 4. Voortgang onderzoek

De bedrijfsvoeringparagraaf van de begroting en jaarstukken dient inzicht te geven in de stand van zaken en de beleidsvoornemens betreffende de bedrijfsvoering. Daarbij dient een relatie te worden gelegd met de inhoud van de programma's van de begroting en jaarstukken. Het ligt voor de hand om in deze paragraaf eveneens te rapporteren over de stand van zaken bij de interne onderzoeken naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur.

Artikel 5. Rapportage en gevolgtrekking

De bevindingen van de onderzoeken worden neergelegd in rapporten voor Provinciale Staten, zoals voorgeschreven in artikel 217a, tweede lid, van de Provinciewet. De rapporten dienen volgens artikel 201 tweede lid van de Provinciewet te worden gevoegd bij de jaarrekening en het jaarverslag. Dat betreft uiteraard de verslagen die lopende het verslagjaar zijn afgerond.

Om te voldoen aan artikel 217a, lid 3 van de Provinciewet zal de rekenkamer een afschrift van de rapportage met onderzoeksresultaten ontvangen.

Artikel 6. Inwerkingtreding

De wetgever heeft bepaald dat deze verordening per 12 maart 2004 moet zijn vastgesteld. Provinciale Staten kunnen indien nodig bij Statenbesluit het vaststellen van de verordening met maximaal een jaar uitstellen. Het eerste onderzoeksplan zal gelden voor 2005.

Artikel 7. Citeertitel

In dit artikel wordt de naam gegeven waarmee men in provinciale stukken naar deze verordening kan verwijzen.