

**Besluitenlijst Commissie Planning & Control 22 november 2023**

Aanwezig:

**VVD:** de heer W.P. van der Es, **GroenLinks:** de heer M.A. Minnema. **JA21:** de heer C.J Kok. **50PLUS:** de heer M.G.J.H. van Rooij.

Voorzitter: de heer Remery

Commissiegriffier: de heer Peters

College van GS: de heer Hofstra

Gasten: Hoofd expertise team Financiën, EY accountants

Aanvang: 13.30 uur

**1. Opening**

De voorzitter opent de vergadering.

**2. Vaststellen agenda**

De voorgestelde agenda wordt conform vastgesteld.

**3. Mededelingen**

De heer van der Es is 1 november jl. benoemd als burgerlid. De fractie VVD draagt hem voor als lid van de commissie Planning & Control. Zijn benoeming als commissielid is voorzien in de vergadering van Provinciale Staten van 13 december 2023. De heer van der Es is als gast aanwezig bij deze commissie.

De procedurecommissie heeft een tweetal uitspraken gedaan die de agenda van de commissie P&C kunnen raken.

- a) In de Statenvergadering van 19 juli jl. is de toezegging gedaan dat het college met PS in gesprek zal gaan over een nader voorstel over de logische momenten voor monitoring van het project Maritieme Servicehavens en met aandacht daarin voor brede welvaartsindicatoren en met een verkenning van mogelijke beleidsindicatoren. Daarbij zal worden nagegaan door de Procedurecommissie of dat in de commissie P&C plaatsvindt of in de Statencommissie EMS
- Op 25 september heeft de procedurecommissie besloten:
- Het college te verzoeken een procesvoorstel voor te bereiden;
  - voor 'de logische momenten van monitoring' advies in te winnen bij de commissie P&C;
  - in de Statencommissie EMS het gesprek te voeren over indicatoren aan de hand van het procesvoorstel van het college voorzien van advies van de commissie P&C.

De commissie P&C ziet het procesvoorstel van het college met belangstelling tegemoet.

- b) In de procedurecommissie van 6 november is de Memobeeldvorming financiële kaders als gevolg van de rechtmatigheidsverantwoording behandeld. De procedurecommissie verzoekt daarbij commissie



	<p>Planning &amp; Control om een advies uit te brengen op de technische componenten van het voorstel met als doel om de technische vragen zo veel mogelijk voor te zijn.</p> <p>Het statenvoorstel is echter ingetrokken door het college, waardoor het verzoek van de procedurecommissie is vervallen.</p>
--	---

**4. Vaststellen besluitenlijst van 13 oktober 2023**

	De besluitenlijst van 13 oktober 2023 wordt conform vastgesteld.
--	--

**5. Kennismaking accountant**

	<p>In de kennismaken worden eveneens onderlinge verwachtingen binnen de commissie gedeeld.</p> <p>Verwachtingen zijn dat de volgende onderwerpen periodiek op de agenda staan van de commissie P&amp;C:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Accountantsproducten waaronder het concept controleplan en de concept rapportages van de accountant.</li><li>- Het accountantscontract (verlengen/aanbesteden)</li><li>- Klankborden Planning &amp; Control-vraagstukken en financiële kaderstelling.</li><li>- Adviesvragen vanuit de Staten, procedurecommissie of het college.</li></ul>
--	---

**6. Controleplan Provincie Flevoland 2023 (concept versie 15-11-2023)**

	<p>De commissie P&amp;C geeft de volgende speerpunten aan EY accountants mee:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Inventarisatie van noodzakelijke actualisatie in financiële kaderstelling</li><li>- Hoe de paragraaf verbonden partijen zich verhoudt tot de risicoparagraaf en eventuele aandachtspunten in de governance bij verbonden partijen.</li></ul> <p>Met deze speerpunten stelt de commissie voor het controleplan via de LIS aan de Staten doen toekomen. Wanneer er aanleiding is kan het plan alsnog geagendeerd worden in een reguliere commissie.</p>
--	---

**7. Vergaderdata 2024 commissie Planning & Control**

	Voorgestelde vergaderdata worden overeenkomstig vastgesteld.
--	--

**8. Proces aanlevering boardletter**

	<p>In gedachtewisseling met gedeputeerde Hofstra wordt de voorkeur uitgesproken om de Boardletter via het college te laten aanbieden bij Provinciale Staten voorzien van de bestuurlijke reactie.</p> <p>De commissie P&amp;C ziet voor zich een rol weggelegd in het bewaken van tijdige aanlevering van de boardletter door de accountant.</p> <p>Voor de boardletter wordt EY accountants in het beginsel gevraagd om deze zowel in de commissie P&amp;C als in de reguliere commissie toe te lichten.</p>
--	---

**9. Statenvoorstel: verlenging opdracht accountantsdiensten boekjaar 2024**

	<p>De commissie P&amp;C onderstreept het belang van het gesprek met de ambtelijke organisatie en het college voor een brede evaluatie. Om de tijdigheid hiervan in beeld te brengen wordt ambtelijke het traject van een eventuele aanbesteding op hoofdlijnen in beeld gebracht.</p>
--	---

**10. Motie: SMART-doelen in de begroting**

Ambtelijk wordt toegelicht dat in 2018 een eerder initiatief heeft plaatsgevonden waarin Provinciale Staten betrokken is bij de totstandkoming van indicatoren in de begroting. Voor een volgende commissie wordt onderliggende documentatie opgehaald om te bezien of er uit het traject van 2018 lessen zijn, die betrokken kunnen worden in de uitvoering van de motie SMART-doelen in de begroting.

**11. Prioriteitsbepaling onderwerpen volgende commissies**

De volgende commissie vindt plaats op 6 december. In die vergadering wordt prioriteit gegeven aan de volgende onderwerpen:

- motie SMART-doelen in de begroting, lessen uit 2018
- Concept Boardletter
- Concept kaderstelling a.g.v. de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording
- Agenderingsverzoek commissielid van Rooij: Fonds Verstedelijking Almere

In daarop volgende vergaderingen, ziet de commissie P&C in afstemming met gedeputeerde Hofstra en ambtelijke organisatie een prioriteit bij de volgende onderwerpen:

- jaarrekening
- Nota R&V
- Nota verbonden partijen
- Vergadermomenten cf. financiële verordening
- Kwartaal rapportage begrotingsvraagstukken

**12. Sluiting**

De voorzitter sluit de vergadering om 15:20 uur.

**Noot:**

Alleen aan vastgestelde besluitenlijsten kunnen rechten worden ontleend.

Meer informatie kunt u vinden op: [Commissie Planning & Control 22 november 2023 13:30:00, Provincie Flevoland](#)