



Aan  
Provinciale Staten

Onderwerp  
Herijkte visie op rechtmatigheid 2012

1. Beslispunten
1. De Herijkte visie op rechtmatigheid vast te stellen.
  2. De Visie op rechtmatigheid 2006 in te trekken.

2. Inleiding

Met het programmaplan "Verbetering interne beheersing" wordt gewerkt aan het in control brengen van de provincie. Een onderdeel hiervan betreft de herziening van controlekaders, waaronder de visie op rechtmatigheid. In 2006 is de huidige visie op rechtmatigheid vastgesteld, waarin met name rechtmatigheidsaspecten van processen omtrent Inkoop & Aanbesteding en Subsidieverstrekking uiteen zijn gezet.

Recente ontwikkelingen binnen en buiten de provincie tonen de grenzen aan van de huidige visie. Een Herijkte visie op rechtmatigheid is daarom noodzakelijk.

In de Herijkte visie op rechtmatigheid zijn nieuwe wet- en regelgeving, maatschappelijke ontwikkelingen en de bevindingen van de accountant verwerkt. Rechtmatigheid wordt breder dan voorheen benaderd, te weten vanuit een afgewogen geheel van drie verschillende pijlers: juridische rechtmatigheid, financiële rechtmatigheid en zorgvuldigheid.

3. Beoogd effect

- De herijkte visie beoogt dat rechtmatigheidsrisico's inzichtelijk worden gemaakt.
- Fouten op het gebied van getrouwheid, juridische en financiële rechtmatigheid in de verantwoording van de provincie worden voorkomen, dan wel verminderd.
- Tijdige verantwoording en bijsturing plaatsvindt op rechtmatigheidsrisico's.
- De provincie op een transparante wijze naar de burger toont dat zij rechtmatig handelt.

4. Argumenten

- 1.1 De herijkte visie maakt onderdeel uit van het programmaplan "Verbetering interne beheersing" dat door Provinciale Staten is vastgesteld.
- 1.2 Recente ontwikkelingen vragen om een herijking van de huidige visie.
- 1.3 De herijkte visie sluit aan bij de kernwaarde van de provincie om betrouwbaar te zijn.
- 2.1 De huidige visie op rechtmatigheid (HB519203) is in 2006 ter vaststelling aangeboden aan PS gezien haar kaderstellende rol. De herijkte visie dient dezelfde route te volgen.
- 3.1 De huidige visie op rechtmatigheid 2006 dient ingetrokken te worden, opdat uitsluitend gewerkt wordt met de vastgestelde Herijkte visie op rechtmatigheid 2012.

5. Kanttekeningen

*Besluitvormingsronde Statendag*  
6 februari (ov) / 27  
februari 2013

*Agendapunt*

*Lelystad*  
18 december 2012

*Registratienummer*  
1431364

*Inlichtingen*  
Drs. F. Zeeman

*Afdeling/Bureau*  
CC

*Portefeuillehouder*  
Witteman, M.J.D.

-----  
*Thema*  
Bestuur en Samenleving  
-----

*Routing*

*Opinieronde Statendag*  
6 februari 2013  
-----

De visie op rechtmatigheid is waardengericht (op gedrag en cultuur) en daarmee, in tegenstelling tot veel andere kaderstellende documenten niet normerend (operationeel ingericht).

6. Vervolgproces

De directie is vooruitlopend op de formele vaststelling van de Herijkte visie op rechtmatigheid in 2012 doorgedaan met het borgen van rechtmatigheid en getrouwheid in werkprocessen en procedures door het vaststellen van een uitvoeringsnotitie *De borging van de rechtmatigheid uitgewerkt*. Verder krijgt de herijkte visie op rechtmatigheid zijn uitwerking in het programma-plan "Verbetering interne beheersing" en door de kaders van *Flevoland in Control* als bouwsteen te nemen in het transitieproces, in het spoor *sober en doelmatig* en bij het programma-onderdeel Management Development. Hiermee wordt het rechtmatige handelen verankerd in de organisatie.

7. Advies uit de Opinieronde

8. Ontwerp-besluit

Provinciale Staten van Flevoland,

gelezen het voorstel van Gedeputeerde Staten van 18 december 2012, nummer 1431364

BESLUITEN:

1. De Herijkte visie op rechtmatigheid 2012 vast te stellen.
2. De Visie op rechtmatigheid 2006 in te trekken.

Aldus besloten in de openbare vergadering van Provinciale Staten van 6 februari 2013 (ov) 27 februari 2013

griffier,

voorzitter,

9. Bijlagen

Bijlage 1. Herijkte visie op rechtmatigheid 2012 (HB 1269645)

10. Ter lezing gelegde stukken

n.v.t.

Gedeputeerde Staten van Flevoland,

secretaris,

voorzitter,