

Auditjaarplan 2020 doorlopend 2021 onderzoeken GS

1. Aanleiding

Artikel 217a van de Provinciewet schrijft voor dat Gedeputeerde Staten periodiek onderzoek verrichten naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door hen gevoerde bestuur. Provinciale Staten hebben hierover regels gesteld in de Financiële verordening provincie Noord-Holland. Op grond van deze Verordening heeft de interne auditfunctie van de provincie de taak om deze onderzoeken uit te voeren. De interne auditfunctie is onderdeel van de ambtelijke organisatie. GS treden op als opdrachtgever voor audits op grond van artikel 217a van de Provinciewet.

In 2019 hebben GS het auditjaarplan 2019 – 2020 vastgesteld. Ter voorbereiding op de nieuwe programmering van onderzoeken hebben medewerkers van Interne Audit een inventarisatie uitgevoerd van mogelijke onderzoeken, mede op basis van een analyse van de Statencommissievergaderingen in 2019. Verder hebben medewerkers van Interne Audit alle directeuren en alle GS-leden geïnterviewd. GS-leden hebben verschillende vragen gesteld over de relatie met de omgevingsdiensten. Ook leden van de directie hebben hierover vragen gesteld. Dit onderwerp komt daarom zowel terug in het onderzoeksplan in opdracht van de directie als in het onderzoeksplan in opdracht van GS.

De door GS voorgestelde onderwerpen zijn gewogen aan de hand van de volgende criteria: de gedeelde wensen van de GS-leden, de actualiteit van het betreffende vraagstuk en de mogelijkheden tot leren. Een voorstel voor de programmering van GS onderzoeken is verder besproken in de directie op 12 februari jl. Op basis van deze afweging doen wij u het voorstel voor het uitvoeren van onderzoeken voor 2020 die in uw opdracht plaatsvinden. Paragraaf 4 gaat nader in op deze onderzoeken.

2. Lopend onderzoek

Eind 2019 hebben GS besloten om Interne Audit op te dragen een onderzoek te doen naar ondermijning. Dit onderzoek richt zich op de vraag hoe andere provincies met betrekking tot ondermijning hun eigen kwetsbaarheid verkleinen en hun weerbaarheid vergroten. Het onderzoek loopt door in 2020 en zal naar verwachting dit voorjaar worden afgerond.

3. Voorstel

Wij stellen u voor om in 2020 aanvullend op het lopende onderzoek naar ondermijning, de volgende onderzoeken uit te laten voeren.

1. Ondermijning:

Rol provincie en CdK richting gemeenten.

Een tweede onderzoek naar ondermijning dat zich specifiek richt op de provinciale bijdrage en de rol van de CdK en van de PNH bij het vergroten van de weerbaarheid en het verkleinen van de kwetsbaarheid van gemeenten in Noord-Holland. De richting van het onderzoek heeft betrekking op hetgeen de provincie Noord-Holland kan leren van de andere provincies op dit punt.

Toelichting

Ondermijning is een belangrijk actueel thema in het openbaar bestuur. De PNH wil haar kwetsbaarheid op dit gebied verkleinen en haar weerbaarheid vergroten. De PNH heeft ook beleid ontwikkeld om de Noord-Hollandse gemeenten, desgevraagd, te ondersteunen op dit gebied.

De PNH staat hierin niet alleen. Ook de andere provincies houden zich hiermee bezig. Een belangrijke vraag is wat wij over en weer van elkaar kunnen leren op dit gebied.

Op dit moment loopt het inventariserende onderzoek van Interne Audit naar de kwetsbaarheid en weerbaarheid van de provincies. Dit onderzoek levert veel zinvolle kennis op die niet alleen Noord-Holland, maar alle provincies kunnen gebruiken.

Het nu voorgestelde onderzoek moet ons inzicht vergroten in de initiatieven die provincies op dit gebied hebben genomen richting gemeenten. Dat inzicht kan ons en mogelijk ook de andere provincies helpen om een rol richting gemeenten zo goed mogelijk vorm te geven.

2. Onderzoek omgevingsdiensten:

Hoe hebben provincies hun relatie met de omgevingsdiensten georganiseerd?

Bij dit onderzoek zal er gekeken worden naar hoe de verschillende provincies waarbinnen Brzo¹-inrichtingen zijn gehuisvest de relatie met de omgevingsdiensten hebben vormgegeven. Hoe is het opdrachtgeverschap bij de provincies vormgegeven? Welke taken zijn in mandaat gegeven aan de betreffende omgevingsdiensten? Wat zijn de afspraken die daarbij zijn vastgelegd?

Toelichting

De Wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving verplicht provincies en gemeenten een groot deel van hun taken op dit gebied te laten uitvoeren door omgevingsdiensten. Het gaat daarbij om gemandateerde taken. Dat betekent dat de provincies en gemeenten de eindverantwoordelijkheid hebben voor de uitvoering van deze taken.

In eerdere onderzoeken van Interne Audit op dit gebied en in gesprekken met gedeputeerden komt regelmatig de vraag aan de orde of wij onze eigen organisatie en de relatie met de omgevingsdiensten zodanig hebben vormgegeven dat wij die eindverantwoordelijkheid kunnen blijven dragen. Deze vraag is vooral van belang bij de vergunningverlening, handhaving en toezicht op de Brzo-inrichtingen. De vraag richt zich mede op de sturing van de provincies op de uitvoering van de VTH-taken door de OD's. Het gaat dan bijvoorbeeld om:

- BBT-conclusies (BBT = Best Beschikbare Technieken);
- opleggen van dwangsommen;

¹ Brzo staat voor Besluit risico's zware ongevallen uit 2015 en heeft betrekking op inrichtingen die werken met veel gevaarlijke stoffen. Voor het afgeven van vergunningen aan Brzo-inrichtingen in Noord-Holland is de provincie het bevoegd gezag.

- actualisatie vergunningen.

Het is zeer waarschijnlijk dat ook bij andere provincies deze vraag leeft. Het voorgestelde onderzoek moet ons inzicht geven in de wijze waarop andere provincies hun organisatie en relatie met de omgevingsdiensten hebben ingericht.

Doel van het onderzoek is om te leren van andere provincies en inspiratie op te doen om onze eigen organisatie en onze eigen relatie met de omgevingsdiensten verder te verbeteren.