

POSTBUS 3007 | 2001 DA HAARLEM

Provinciale Staten van Noord-Holland
door tussenkomst van de statengriffier mw. drs. K. Bolt
Dreef 3, tweede etage
2012 HR HAARLEM

Gedeputeerde Staten

Uw contactpersoon

dhr. J.M. Bierhuizen

AD/CC

Telefoonnummer +31631690638

bierhuizenj@noord-holland.nl

1 | 2

Betreft: Auditopvolging peildatum maart 2021

Verzenddatum

24 JUNI 2021

Geachte leden,

Kenmerk

1598592/1598719

Graag informeren wij u over het volgende onderwerp:

Uw kenmerk

- Auditopvolging peildatum maart 2021

Inleiding

Wij hebben de auditopvolging peildatum maart 2021 in onze vergadering van 22 juni 2021 vastgesteld.

Auditopvolging is een instrument om de aanbevelingen van de Randstedelijke Rekenkamer, de externe accountant, de provinciearchivaris en Concerncontrol systematisch door te voeren in beleid en uitvoering. Het dient tevens als verantwoordingsinstrument naar PS en sturingsinstrument voor PS. Per halfjaar wordt gerapporteerd aan de auditstuurgroep, GS en PS.

Bijgaand ontvangt u de *notitie auditopvolging* en de *auditopvolgingslijst per 1 maart 2021*. De notitie bevat een analyse van de status van de openstaande aanbevelingen per 1 maart 2021. De stand van zaken zelf ligt vast in de genoemde lijst.

Hoofdpunten analyse auditopvolging per 1 maart 2021

De meeste aanbevelingen komen van uw externe accountant en hebben betrekking op ons financieel beheer. In het afgelopen halfjaar hebben wij een aantal van deze aanbevelingen kunnen afronden met ons programma Financiële Hygiëne. Wij zetten ons met dit programma maximaal in om het financiële beheer op orde te brengen. In onze doelstellingen ten aanzien van Financiële Hygiëne zien wij de opvolging van de aanbevelingen van uw externe accountant als een randvoorwaarde.

Uw externe accountant heeft in de afgelopen jaren aanbevelingen gedaan ten aanzien van het opstellen en aanvullen van

Postbus 3007
2001 DA Haarlem
Telefoon (023) 514 3143

Houtplein 33
2012 DE Haarlem
www.noord-holland.nl
Kvk-nummer 34362354
Btw-nummer NL.0010.03.124.B.08

procesbeschrijvingen. Het gaat hierbij onder meer om dat dergelijke beschrijvingen worden gebaseerd op risicoanalyses. Binnen het project Processen centraal hebben wij in de afgelopen maanden stappen gezet in de ontwikkeling van deze procesbeschrijvingen. Onze verwachting is dat wij in de loop van dit jaar deze beschrijvingen hebben afgerond. De procesbeschrijvingen dienen bij te dragen aan de interne beheersing.

De aanbevelingen van de Randstedelijke Rekenkamer hebben voor een belangrijk deel betrekking op het samenspel tussen de gemeenten en onze provincie bij de Woonagenda (rapport 'Bouwen aan regie'). Per 1 maart 2021 hebben wij twee van de drie nog openstaande aanbevelingen opgevolgd. Met het uitbreiden van het vereenvoudigde aanvraagproces van de subsidieregeling voor kleinere gemeenten in Noord-Holland Zuid verwachten wij dat wij de laatste aanbeveling in het tweede kwartaal van dit jaar kunnen afronden.

Tot slot

De volgende auditopvolging waarmee wij u informeren, is de auditopvolging peildatum september 2021. Bij deze rapportage zal extra aandacht worden besteed aan de punten die langer dan zes maanden open staan en één of meerdere keren zijn doorgeschoven.

Hoogachtend,
Gedeputeerde Staten van Noord-Holland,



provinciesecretaris
R.M. Bergkamp



voorzitter
A.Th.H. van Dijk

2 bijlage(n)

- Notitie auditopvolging
- Auditopvolgingslijst per 1 maart 2021