

Aan:  
de voorzitter en leden van  
provinciale staten van Drenthe

Assen, 4 september 2008  
Ons kenmerk 36/6.2/2008010105  
Behandeld door mevrouw E. Dekker (0592) 36 56 77  
Onderwerp: Auditprogramma 2008-2009

Geachte voorzitter/leden,

Op grond van de door u vastgestelde Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid Drenthe 2004 informeren wij u over onze onderzoeksvoornemens voor de jaren 2008 en 2009.

Met de vaststelling van ons Auditprogramma (zie bijlage) hebben wij besloten voor de periode 2008-2009 een vijftal onderzoeken ("audits") uit te voeren naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur in de zin van artikel 217a van de Provinciewet. De onderzoeken betreffen zowel het interne beheer als het externe beleid of een combinatie daarvan.

Deze onderzoeken en het doorvoeren van de aanbevelingen die daaruit voortvloeien dragen bij aan een effectievere en efficiënter functionerende provinciale organisatie. Dit vanuit het doel om de kwaliteit van de provinciale organisatie en (de uitvoering van) het provinciaal beleid te verbeteren. Wij hebben vanuit die optiek gekozen voor onderwerpen waarbij het leereffect maximaal is.

In 2008 wordt zelfonderzoek verricht naar de volgende onderwerpen.

- Evaluatie Wet bevordering integriteitbeoordeling door het openbaar bestuur (Bibob). Dit betreft een lopend onderzoek dat geprogrammeerd stond voor 2007, maar deels ook in 2008 is uitgevoerd en tevens dit jaar opgeleverd wordt.
- Aanpak rond nieuwe media.

Voor 2009 staan de volgende audits ingepland.

- Rol provincie in de cultuursector (casus archeologie).
- Integrale beleidsvorming in de organisatie.

- Financieringssysteem Regiovisie Groningen-Assen.

Wij hebben ervoor gekozen de auditfunctie organisatorisch gezien anders in te bedden in de provinciale organisatie. Hierdoor worden de audits (zelfonderzoeken) niet meer door onderzoekers in dienst van de provincie uitgevoerd, maar worden deze uitbesteed aan externe deskundigen. In overleg met de nader te selecteren externe deskundigen bepalen wij nader de onderzoeksmethode en de exacte reikwijdte van het onderzoek.

Zoals artikel 3 van de Verordening onderzoeken naar doelmatigheid en doeltreffendheid provincie Drenthe 2004 voorschrijft, brengen wij jaarlijks via de jaarstukken verslag uit aan uw staten over de bevindingen van de uitgevoerde zelfonderzoeken.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten van Drenthe,

, secretaris

, voorzitter

Bijlage(n):  
ga.coll.

# Auditprogramma 2008-2009

*Onderzoeken ex artikel 217a Provinciewet*



**PROVINCIE DRENTHE**

**AUDITPROGRAMMA 2008-2009**

*Onderzoeken ex artikel 217a Provinciewet*

*Al doende leert men....*

---

---

INHOUD

1.	INLEIDING	5
2.	AUDITPROGRAMMA 2008-2009	7
2.1.	Algemeen	7
2.2.	Onderzoeken met nadruk op beleidsprocessen	8
2.3.	Onderzoeken met nadruk op beheer	8
3.	MIDDELEN	9

---

## 1. INLEIDING

Een organisatie groeit in kwaliteit door te leren. Leren van successen maar ook leren van fouten en tegenvallers. Dat geldt ook voor overheidsorganisaties. Kritisch kijken naar beleid en beheer helpt om de publieke taak meer doeltreffend en doelmatig in te richten. In de Provinciewet worden de dagelijkse besturen van de provincies dan ook uitgenodigd regelmatig zelfonderzoek ('audits') naar doeltreffendheid en doelmatigheid uit te voeren en daarover te verantwoorden. Gedeputeerde staten van Drenthe voeren meerdere zelfonderzoeken uit. Enkele daarvan worden op basis van het artikel 217a van de Provinciewet en volgens de geldende Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid provincie Drenthe 2004 uitgevoerd.

In deze nota wordt inzicht gegeven in de onderzoeken die (nog) in 2008 en in 2009 worden uitgevoerd en welke vraagstelling daaraan ten grondslag ligt. Vanwege de prioriteit die we hebben gegeven aan een andere organisatorische inbedding van de auditfunctie, hebben we eind 2007 geen auditplan 2008 gemaakt. Daarin voorziet nu dit plan.

Dit programma is een weerslag van een interne ambtelijke en tenslotte bestuurlijke discussie over de onderwerpen waar de provincie naar onze mening risico's loopt en waar het leereffect maximaal is. Met deze bril hebben we gekeken naar de onderwerpkeuze, om zo ook de kwaliteit van onze organisatie te vergroten. Op basis van de onderzoeksresultaten komen wij daartoe met verbetervoorstellen.

We hebben balans aangebracht in onderzoeken naar beheer en naar beleid(processen). Het auditprogramma is in lijn gebracht met de onderzoeksactiviteiten van de accountant en de Noordelijke Rekenkamer (verder: NRK). Dit om stapeling te voorkomen.

Wij zullen via de jaarstukken verantwoording afleggen over de onderzoeken, de bevindingen en de wijze waarop wij met aanbevelingen uit de onderzoeken om zijn gegaan dan wel omgaan.

---

## 2. AUDITPROGRAMMA 2008-2009

### 2.1. Algemeen

#### Selectie onderzoeken

In dit hoofdstuk vindt u een overzicht van de door ons gekozen onderwerpen voor de onderzoeken op grond van artikel 217a van de Provinciewet voor de komende twee jaar. Sommige onderzoeksdoelstellingen zijn algemeen van aard (zoals onderzoek naar integrale beleidsvorming), maar worden op een minder breed terrein getoetst om het concreet te maken. Uit de casus wordt geprobeerd aanbevelingen voor een best practise in vergelijkbare processen te formuleren.

Bij het opstellen van dit auditprogramma hebben we gebruikgemaakt van een inventarisatie van onderwerpen. Hieruit hebben we een selectie gemaakt, waarbij vooral gekeken is naar onderwerpen waarbij het leereffect maximaal kan zijn. Daarnaast is gekeken naar: ontwikkelingen binnen genoemde terreinen, prioriteitstelling en onderwerpen die de afgelopen jaren aan de orde zijn geweest. Bovendien zijn de onderzoeken in lijn gebracht met de onderzoeken van de NRK, het collegeprogramma en de accountantsbevindingen.

#### Onderzoeken NRK

##### *2008: Aanbestedingsbeleid*

Dit onderzoek gaat na of het vastgestelde aanbestedingsbeleid op een goede wijze in de organisatie wordt uitgevoerd. Specifiek in hoeverre de doelstellingen die destijds voor de verbetering van de inkoopfunctie zijn geformuleerd zijn gehaald. Hiertoe wordt een aantal aanbestedingen onderzocht. Het gaat dan om diensten en werken van diverse omvang. Op grond van de bevindingen kunnen we ofwel beleidsmatige ofwel organisatorische interventies plegen. Dit onderzoek is op verzoek van provinciale staten / Programmaraad van Drenthe opgevoerd (invulling vrije onderzoeksruimte).

##### *2008 en begin 2009: Bedrijventerreinen*

De Rekenkamer stelt dat het herstructureren van oude bedrijventerreinen zeer actueel is in verband met discussies over verrommeling van het landschap en de kritiek op de groei van nieuwe terreinen en het ruimtegebrek. De provincie uit in het POP / streekplan ambitie ten aanzien van duurzaam ruimtegebruik. De vraag die in het onderzoek speelt is of de provincie haar ambities op het terrein van duurzaam ruimtegebruik voor vestigingslocaties voor bedrijven realiseert en welke andere belangen een rol spelen. Dit onderzoek wordt voor de drie noordelijke provincies uitgevoerd.

##### *Eind 2008 en begin 2009: Vitaal platteland*

Dit onderzoek kijkt naar de sociaaleconomische vitalisering van het platteland. Voor een vitaal platteland moet het platteland evenwichtig ruimte bieden aan verschillende functies, aldus de SER. Het onderzoek, dat voor de drie noordelijke provincies wordt uitgevoerd, richt zich op de doelmatigheid en doeltreffendheid van het provinciale bestuur bij het duurzaam vergroten van het maatschappelijke welzijn op het platteland.

---

Wij sturen de NRK ons auditprogramma toe. Tevens ontvangt de NRK een afschrift van ons verslag met bevindingen.

## 2.2. Onderzoeken met nadruk op beleidsprocessen

### *2008: Evaluatie Wet Bibob (bevordering integriteitbeoordeling door het openbaar bestuur)*

Dit betreft een lopend onderzoek dat geprogrammeerd stond voor 2007, maar deels ook in 2008 is uitgevoerd en in dat jaar opgeleverd wordt. Centrale onderzoeksvraag is of de bevoegde beslissers bij het toekennen van opdrachten en aangevraagde vergunningen over de juiste informatie ten aanzien van de integriteit van de aanvrager/indiener beschikken? Wat zijn van de eventuele extra informatieverwerving krachtens de Wet Bibob a) de bestuurslasten en b) de generiek preventieve werking?

### *2009: Rol provincie in de cultuursector (casus archeologie)*

Over de rol van de provincie in de cultuursector zijn de laatste tijd veel noties verschenen. Landelijk via de decentralisatienota's (onder andere Ladders) en in Drenthe in het rapport Amen is geen Amsterdam. Op basis van een casus (archeologie) kan de provinciale rol worden onderzocht. Ook geldt dat voor het transitieproces. Hoe is dat verlopen? De bevindingen kunnen als input dienen voor de invulling van de nieuwe provinciale rol in deze sector.

### *2009: Integrale beleidsvorming in de organisatie*

Met de toenemende gebiedsgerichte en procesgerichte aanpak wordt er een steeds groter beroep gedaan op de integrale competenties van bestuur en ambtelijke organisatie. Op basis van een of enkele cases (voorbeeld: pakket groen-blauwe activiteiten en pakket groen-rode activiteiten of enkele andere nog nader te selecteren cases) leiden observaties tot aanbevelingen om de integrale aanpak en werkwijze te verbeteren. Een deelvraag hierbij is of het nieuw ingevoerde programmatisch werken het integrale beleid heeft versterkt. Een andere optie is om het vraagstuk van integraal werken te combineren met de vraag hoe de provinciale organisatie functioneert in een politieke omgeving. Is er voldoende aandacht en gevoel voor de vigerende politieke situatie?

## 2.3. Onderzoeken met nadruk op beheer

### *2008: Aanpak rond nieuwe media*

Steeds nadrukkelijker speelt de digitale voordeur van de provincie een rol in de informatievoorziening en de dienstverlening naar de burger. In de statennota Welkom in Digitaal Drenthe 2.0 worden ambitieuze doelstellingen geformuleerd voor de websites. Halverwege de planperiode lijkt het goed een review te houden op de stand van zaken in dit complexe project. Met name gaat het dan om de haalbaarheid van de doelstellingen tot 2011, het tactische en operationele beheer rond de website(s) en de bewaking van de consistentie binnen de site en subsites. We overwegen dit onderzoek in relatie te brengen met de landelijke monitor naar de stand van zaken van webdiensten (overheid.nl).

### *2009: Financieringssystematiek Regiovisie Groningen-Assen*

Wij hebben grote behoefte om in dit dossier verder inzicht te krijgen in de relatie tussen de convenanten, samenwerkingsrelaties en het (eigen) gevoerde beleid. Vooral ook op het punt van de financiële middelen (reserves). Op basis van dit verdere inzicht kunnen wij en provinciale staten beter sturen. Waarbij aanbevelingen uit het onderzoek ook voor andere samenwerkingsverbanden en ketenaanpak bruikbaar kunnen zijn.



### 3. MIDDELEN

Voor onderzoeken in het kader van artikel 217a van de Provinciewet zetten wij 600 uur aan vaste formatie in voor de opdrachtverlening, coördinatie en advisering aan het bestuur. De daadwerkelijke onderzoeken worden uitbesteed aan externe partijen en in sommige gevallen wordt een onderzoek projectmatig door interne (maar niet bij het onderwerp betrokken) medewerkers uitgevoerd.

Voor het onderzoeksprogramma 2008-2009 is tweemaal € 98.200,-- beschikbaar. Dit is het in de begroting gereserveerde budget voor bestuurlijk onderzoek.