

Provincieraadsbesluit

betreft **Organisatiebeheersingssysteem**
Thema financieel management
bevoegde gedeputeerde Kurt Moens

1. Feitelijke en juridische gronden

Het Provinciedecreet, in het bijzonder de artikels 95 tot en met 97.

Het provincieraadsbesluit van 19 juni 2019 betreffende de goedkeuring van het algemeen kader van het organisatiebeheersingssysteem

Het besluit van de Provinciegriffier van 6 juni 2019 betreffende de vaststelling van het organisatiebeheersingssysteem

Het besluit van de Provinciegriffier van 29 mei 2020 betreffende de vaststelling van het organisatiebeheersingssysteem, thema 4 financieel management

2. Motivering

Het organisatiebeheersingssysteem bepaalt hoe de organisatiebeheersing van de provincie wordt georganiseerd. Hierbij is er aandacht voor de controlemaatregelen, de procedures en de aanwijzing van de verantwoordelijke personeelsleden en organen en de rapporteringsverplichtingen.

Het organisatiebeheersingssysteem wordt vastgesteld door de provinciegriffier, na overleg met het managementteam. Het algemene kader en de elementen daarin die raken aan de rol en de bevoegdheden van de provincieraad zijn evenwel onderworpen aan de goedkeuring van de provincieraad.

Organisatiebeheersing is een dynamisch gegeven. Dat betekent dat ook het organisatiebeheersingssysteem geregeld dient geactualiseerd te worden, rekening houdende met de afdekking van nieuwe risico's.

Het thema financieel management is sinds vorig jaar grondig geactualiseerd, rekening houdende met de implementatie van de BBC 2020 en met aandacht daarbij voor de rol van de sectormanagers. Verder zijn er aanvullingen gebeurd inzake de kasoverdrachten en de kascontroles en de rol van de secundaire ordonnateurs van de ontvangsten.

Tevens worden twee oude raadsbesluiten van 20 december 2006 die door de wijzigingen aan het Provinciedecreet en door de inwerkingtreding van het kader organisatiebeheersing inhoudsloos waren geworden, formeel opgeheven en uit het rechtsverkeer verwijderd.

./...

3. Besluit

Met 33 ja-stemmen

Artikel 1: Het algemene kader van het organisatiebeheersingssysteem, thema financieel management, wordt goedgekeurd, zoals bijgevoegd als bijlage.

Artikel 2: De hierna vermelde raadsbesluiten van 20 december 2006 worden opgeheven:

1° Delegatie van de goedkeuring van de te betalen bedragen van de provincieraad aan de provinciegriffier.

2° Provisies en geringe dagontvangsten: vaststelling van het kader in uitvoering van artikel 158 §4 van het Provinciedecreet.

Artikel 3: Dit besluit treedt in werking met ingang van 1 juli 2020.

Gent, 17 juni 2020

namens de Provincieraad:

De provinciegriffier,
Albert De Smet

De voorzitter,
Phaedra Van Keymolen