COMMISSIE BESTUUR, EUROPA EN MIDDELEN UIT PROVINCIALE STATEN

Secretariaat: statengriffie
Referentie: Ruud Poort
Telefoon: 030-2582605

Aan: de leden van Provinciale Staten van Utrecht
CC: Gedeputeerde Staten van Utrecht

Utrecht, 25 mei 2016
Onderwerp: Advies inzake de Jaarrekening 2015

Geachte dames en heren,

Ingevolge het besluit van de staten van 3 februari 1999 hebben wij de taak u van advies te dienen over de provinciale jaarstukken, zoals die door Gedeputeerde Staten zijn overlegd. Ons advies, voorbereid door de Subcommissie voor onderzoek van de jaarrekening uit ons midden (verder aan te halen als Subcommissie), treft u hieronder aan. De leden van de Subcommissie zijn: dhr. drs. J. Germs (VVD), dhr. mr. drs. M.C.J. Groothuizen (D66), dhr. mr. M. Buiting (CDA), dhr. ir. R.G.H. van Muilekom (PvdA), dhr. ir. H.P. van Essen (GroenLinks), dhr. ir. H. IJssennagger (PVV), mw. N. de Haan (ChristenUnie).

1. Verantwoording

In de Subcommissie zijn de volgende stukken aan de orde geweest:

- de Jaarrekening 2015 van 10 mei 2016
- een presentatie van de bevindingen van EY[1]

De Subcommissie heeft op 23 mei 2016 over de hiervoor genoemde stukken gesproken, alsmede over de door gedeputeerde staten schriftelijk gegeven antwoorden op de door de Subcommissie gestelde vragen. Tijdens de vergadering van de Subcommissie waren de functioneel gedeputeerde en haar ambtenaren aanwezig om een nadere toelichting te geven op de jaarstukken. Daarnaast heeft de Subcommissie gesproken met dhr. N. van Engelen RA en mw. M.E. van Kimmenade RA MGA van EY. Zij gaven – vanuit hun eigen verantwoordelijkheid – een nadere toelichting en beantwoordden specifieke vragen, o.a. in relatie tot de door EY gedane aanbevelingen.

De genoemde stukken, de gegeven antwoorden op de gestelde vragen en de nader gegeven toelichtingen in de vergadering van 23 mei jl., brengt de Subcommissie tot de hierna vermelde bevindingen.

2. Bevindingen

De Subcommissie onderschrijft de door de accountant gepresenteerde bevindingen en beveelt de commissie BEM aan deze bevindingen over te nemen en Gedeputeerde Staten te verzoeken actie te ondernemen naar aanleiding van de bevindingen.

[1] NB: tijdens de vergadering van de Subcommissie was de rapportage van EY nog niet beschikbaar. De bevindingen zijn gepresenteerd en zijn gelijk aan hetgeen in de rapportage is opgenomen.

Aanbevolen wordt om, naast de reeds genoemde bevindingen, na te gaan of er bij Non-activiteitsregelingen met medewerkers meer naar standaardisering kan worden gestreefd. Dit zorgt er voor dat er betere financiële prognoses rondom het pakket aan regelingen kunnen woden gemaakt en een adequate voorziening kan worden gevormd.

Voorts wordt geadviseerd om in de Jaarrekening de BRU-gelden beter zichtbaar te maken, zodat het verloop van de middelen binnen het afgesproken gesloten systeem beter kan worden gecontroleerd.

Tot slot wordt geadviseerd om voor het provinciaal vastgoed, i.c. de gebouwen, beter inzichtelijk te maken hoe het staat met de benutting, de staat van onderhoud en de onderhoudskosten.

3. Verantwoording in de functionele commissies

Met de beleidstaakformulieren in de jaarrekening leggen gedeputeerde staten, ter afsluiting van de jaarcyclus, verantwoording af over de uitvoering van het beleid en over het beheer. De bespreking ervan vindt plaats in de functionele commissies met de betrokken portefeuillehouders.
Over het in de functionele commissies besprokene over deze verantwoording zult u tijdig voor de Statenvergadering van 6 juni a.s. worden geïnformeerd.

4. Advies

Het vorenstaande geeft de Subcommissie aanleiding aan u voor te stellen:

a. de Jaarrekening 2015 vast te stellen;
b. het college van Gedeputeerde Staten te verzoeken met betrekking tot de in dit advies onder 2 naar voren gebrachte punten actie te ondernemen, dan wel aandacht te (doen) besteden;
c. het college van Gedeputeerde Staten te verzoeken met betrekking tot de aandachtspunten en toezeggingen in het (verzamelde) commissie-advies bij het Statenvoorstel “Jaarrekening 2015” actie te ondernemen, dan wel aandacht te (doen) besteden.

Hoogachtend,
De voorzitters commissie Bestuur, Europa en Middelen
H. IJssennagger
H.J. Keller

dr. R.J. Poort, adjunctgriffier