

Aan Provinciale Staten
Statencommissie Bestuur, Europa en Middelen

| | | | |
|------------|---|--------------------|--|
| DATUM | 20 december 2016 | REFERENTIE | M. Regenboog |
| ONS NUMMER | 81A13C33 | DOORKIESNUMMER | 2095 |
| NUMMER PS | 2017BEM09 | E-MAILADRES | michael.regenboog@provincie-utrecht.nl |
| BIJLAGE | Rapport Risicobeheersing financiële instrumenten | PORTEFEUILLEHOUDER | Verbeek-Nijhof |

Onderwerp Statenbrief: Rapport GS-onderzoek risicobeheersing financiële instrumenten

Voorgestelde behandeling: ter informatie

Geachte dames en heren,

Inleiding

Wij voeren jaarlijks onderzoek uit naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het gevoerde bestuur (conform artikel 217a van de Provinciewet). Voor 2016 hebben wij gekozen voor het onderwerp risicobeheersing van financiële instrumenten.

Aanleiding/Voorgeschiedenis

GS hebben voor 2016 gekozen voor het onderwerp risicobeheersing financiële instrumenten.

Essentie / samenvatting:

De effectiviteit van financiële instrumenten stond hierbij centraal vanuit het perspectief van doelgerichtheid en doeltreffendheid. Daarbij ging het om inzicht in de wijze waarop risico's bij de (keuze voor de) inzet van financiële instrumenten het best een rol kunnen spelen, gericht op het handelingsperspectief van beleidsmedewerkers bij het doen van een voorstel voor een beslissing door GS voor de inzet van een bepaald financieel instrument. Het begrip risico is daarbij benaderd vanuit het perspectief dat risico's een kans voor sturing zijn, overeenkomstig het door PS vastgestelde beleidskader Integraal Risicomanagement.

Hiervoor is een model ontwikkeld aan de hand waarvan risico's en mogelijke beheersmaatregelen ingeschat kunnen worden ingeschat door de risicobereidheid van de provincie te vergelijken met de risicoprofielen van verschillende financiële instrumenten. Op deze wijze kan een integrale afweging worden gemaakt tussen de verschillende risicodimensies die kunnen optreden: Beleidstheorie, Financieel, Rechtmatigheid, Staatssteun, Doelmatigheid, Sturing, Draagvlak en draagkracht, Integriteit en fraude. Door het gebruik van het model zo simpel mogelijk te houden is het model niet alleen bruikbaar voor 'risico professionals', maar sluit het model ook aan bij de afwegingen die de inhoudelijk betrokken beleidsmedewerkers moeten nemen bij het doen van een voorstel voor een beslissing door GS voor de inzet van een bepaald financieel instrument.

Het in dit rapport gepresenteerde referentiemodel voor risicobeheersing is nog geen definitief model is. Hoewel het model is getoetst aan de hand van acht cases is verdere aanscherping op basis van toepassing in de praktijk noodzakelijk om het model zo goed mogelijk te laten aansluiten bij de provinciale context en ervaring. Voor nadere aanscherping van het model en uitwerking van een handleiding zijn enkele vervolgstappen daarom noodzakelijk waarvoor een aantal aanbevelingen zijn geformuleerd.

- pas het model toe op enkele lopende beleidsinitiatieven waarbij een keuze gemaakt moet worden voor inzet van een financieel instrument;

- houd bij toepassing van het model rekening met de andere componenten van het Strategisch Financieel Instrumentarium;
- evalueer de ervaringen met toepassing van het model en pas het model aan de hand van deze ervaringen waar nodig aan;
- stel op basis van de ervaringen een praktische handleiding op voor toepassing van het referentiemodel;
- zet een implementatietraject op om het gebruik van het model verder toe te passen in de organisatie.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Het gepresenteerde model is een aanzet voor een praktisch handelingsrepertoire. Het model kan helpen de interne discussie binnen de provincie over de afweging van risicofactoren bij de inzet van financiële instrumenten op meer onderbouwde argumenten ten behoeve van bestuurlijke besluitvorming te voeren. Deze discussie tussen professionals binnen de provincie zal bijdragen aan verbetering van het risicomanagement en geeft daarbij ook invulling aan de principes zoals deze in het Strategisch Beleidskader Integraal Risicomanagement 2016 zijn opgenomen.

Financiële consequenties

nvt

Vervolgprocedure/voortgang

Voor nadere aanscherping en uitwerking van het model zijn enkele vervolgstappen noodzakelijk waarvoor een aantal aanbevelingen zijn geformuleerd. In reactie op het rapport hebben de deelnemers aan de klankbordgroep van het onderzoek een aantal aandachtspunten benoemd. De uitwerking daarvan zal met het concernmanagement en inrichtingsoverleg verder besproken worden.

Concreet voorliggende vraag aan statencommissie / Provinciale Staten

Kennis te nemen van deze brief en het rapport risicobeheersing financiële instrumenten provincie Utrecht. Overeen te stemmen over een presentatie voor PS over de betekenis van het gepresenteerde referentiemodel.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,
De secretaris,