

**College van Gedeputeerde Staten
statenbrief**

Aan Provinciale Staten
Statencommissie Bestuur, Europa en Middelen

DATUM	20-3-2018	REFERENTIE	H. Heijnemans
ONS NUMMER	81CB3D13	DOORKIESNUMMER	3672
NUMMER PS	2018BEM29	E-MAILADRES	Henk.Heijnemans@provincie-utrecht.nl
BIJLAGE	Brief aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	PORTEFEUILLEHOUDER	Pennarts-Pouw

Onderwerp Statenbrief: Uitstel aanlevering verantwoordingsinformatie 2017

Voorgestelde behandeling: ter informatie

Geachte dames en heren,

Inleiding

De accountant EY heeft het college van Gedeputeerde Staten en Provinciale Staten in een schrijven van 2 maart 2018 geïnformeerd dat de controlewerkzaamheden van de jaarrekening 2017 van de provincie Utrecht mogelijk niet tijdig kunnen worden afgerond en dat de controleverklaring bij de jaarrekening 2017 mogelijk niet tijdig kan worden afgegeven. Dit betekent dat de besluitvorming binnen het College van Gedeputeerde Staten en in Provinciale Staten niet vóór de wettelijke termijn van 15 juli 2018 kan plaatsvinden en dat de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) hiervan in kennis moet worden gesteld. Met de kennisgeving wordt een verzoek ingediend tot het voeren van bestuurlijk overleg om de mogelijkheden van het aanvragen van uitstel te bespreken. Na het bestuurlijk overleg dienen wij voor 1 juli a.s. een formeel verzoek tot uitstel te hebben ingediend. De kennisgeving en aanvraag tot uitstel heeft betrekking op het aanleveren van de jaarrekening en het jaarverslag (artikel 204 Provinciewet) en de SiSa verantwoordingsinformatie (artikel 17b Financiële Verhoudingswet) over 2017. In de bijlage is de brief aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties opgenomen.

De reden voor het niet tijdig afronden van de accountantscontrole is het gevolg van aanvullend onderzoek, dat ten behoeve van de accountantscontrole vereist is. Dit aanvullend onderzoek is in vervolg op de afhandeling van een integriteitsmelding in het kader van de klokkenluidersregeling van mogelijke onregelmatigheden met betrekking tot belangenverstremgeling en aanbesteding bij het project Uithoflijn. Met EY vindt op dit moment nog overleg plaats wat de mogelijkheden zijn om de specifieke SiSa-verantwoordingen nog wel tijdig aan te leveren, maar het is te voorzien dat gebruik gemaakt zal moeten worden van de mogelijkheid van uitstel.

Aanleiding/Voorgeschiedenis

Het college van Gedeputeerde Staten en Provinciale Staten hebben een schrijven van de accountant EY ontvangen over de mogelijke vertraging in de controlewerkzaamheden van de accountant als gevolg van aanvullend onderzoek dat ten behoeve van de controle vereist is naar aanleiding van mogelijke onregelmatigheden met betrekking tot belangenverstremgeling en aanbestedingen bij het project Uithoflijn waarover op 24 februari jl. in een artikel in het NRC Handelsblad gepubliceerd is. Op 3 maart jl. hebben wij u met een statenbrief hierover geïnformeerd.

Essentie / samenvatting:

Om te voldaan aan geldende wetgeving en procedures voor het aanleveren van de verantwoordingsinformatie 2017 is bijgaande brief opgesteld om de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties in kennis te stellen van het voorgenomen gebruik van de mogelijkheid van uitstel van aanlevering van de verantwoordingsinformatie 2017.

Meetbaar / beoogd beleidseffect

Handelen conform de geldende wetgeving en procedures voor het aanleveren van verantwoordingsinformatie. Het betreft hier specifiek artikelen 202, 204 en 217 Provinciewet, artikel 17b Financiële verhoudingswet en Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden.

Financiële consequenties

De kosten voor het aanvullend onderzoek zijn voor rekening van de Provincie. Op dit moment is nog geen betrouwbare inschatting te maken van de totale kosten van het aanvullend onderzoek. In de kadernota 2018 zal dit zichtbaar worden gemaakt.

Vervolgprocedure/voortgang

Na eerst een bestuurlijk overleg met de Minister over de noodzakelijke informatie zal een formeel verzoek tot uitstel ingediend worden vóór 1 juli 2018. Na afronding van de controlewerkzaamheden van de accountant zal de jaarrekening en het jaarverslag 2017 (inclusief controleverklaring en accountantsverslag) in de eerstvolgende vergadering van Provinciale Staten aan u ter besluitvorming worden voorgelegd. De verantwoordingsinformatie 2017 zal daarna naar de Minister gestuurd worden.

Concreet voorliggende vraag aan statencommissie / Provinciale Staten

Kennis te nemen van deze statenbrief en bijgaande brief aan de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,
De secretaris,