Aan Provinciale Staten
t.b.v statencommissie BEM

| | | |
|---|---|---|
| Datum | : | 14 november 2006 |
| Uw Kenmerk | : | ***2006BEM109*** |
| Ons kenmerk | : | 2006CGC000878i |
| Contactpersoon | : | Mw. M.K.M. Mangelsdorf |
| E-mail | : | marlein.mangelsdorf@ provincie-utrecht.nl |
| Doorkiesnr. | : | 2327 |

Onderwerp: Eindrapportage Actieplan Financieel Beheer II

In het kader van de informatievoorziening treft u hierbij de betreffende stukken aan.
- Eindrapportage Actieplan Financieel Beheer II

**Toelichting**
Ten behoeve van Actieplan Financieel Beheer II, dat eind 2004 is gestart na afronding van Actieplan Financieel Beheer I, is deze eindrapportage tot stand gekomen. Actieplan Financieel Beheer II is bedoeld om de Administratieve Organisatie verder te professionaliseren.

Met ingang van de jaarrekening over 2004 werd de rechtmatigheidtoets ingevoerd. Met de invoering van deze toets controleert de accountant niet alleen of inkomsten en uitgaven goed zijn verantwoord, maar ook of het financieel beheer aan de geldende wet- en regelgeving voldoet. Om aan deze nieuwe eis te kunnen voldoen zal de AO/IC op verschillende punten, waaronder de procesbeschrijvingen, moeten worden aangepast. Bovendien heeft de nieuwe regelgeving consequenties voor de kaders voor risicomanagement en de juridische kwaliteitszorg. Het was om deze reden zinvol de onderwerpen AO/IC, risicomanagement, juridische kwaliteitszorg en rechtmatigheid gezamenlijk onder te brengen in Actieplan Financieel Beheer II.

Deze eindrapportage geeft inzicht in hoeverre de actiepunten reeds zijn afgedaan, voorzien van korte toelichtingen per actiepunt bestaande uit:
- Aandachtspunt;
- Op te leveren resultaat;
- Voortgang en;
- Status.

In deze eindrapportage wordt per actiepunt het op te leveren resultaat uit het actieplan herhaald en de voortgang en status van de actie toegelicht. In de samenvatting die hieraan vooraf gaat, kan in één oogopslag de voortgang van het gehele actieplan worden afgelezen. Hieruit kan worden geconcludeerd dat alle actiepunten zijn afgerond.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,
De voorzitter, mr B. Staal
De secretaris, drs. H.H. Sietsma