

**College van Gedeputeerde Staten
statenbrief**

Aan Provinciale Staten
Financiële Audit Commissie

DATUM	5-11-2019	REFERENTIE	S. (Saskia) Sales
ONS NUMMER	81FBF46E	DOORKIESNUMMER	2191
NUMMER PS	2019AC35	E-MAILADRES	saskia.sales@provincie-utrecht.nl
BIJLAGE	-	PORTEFEUILLEHOUDER	Strijk

Schema aanleverdata P&C-cyclus 2020

Onderwerp Statenbrief:
Bestuurlijke planning P&C-documenten 2020

Voorgestelde behandeling:
Ter informatie

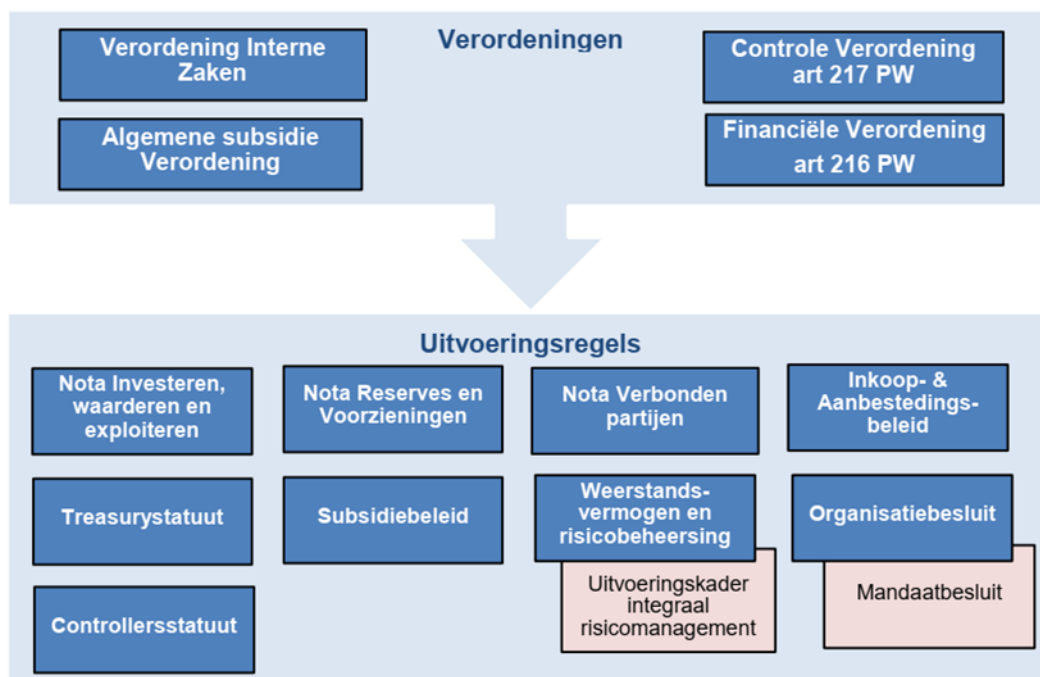
Geachte dames en heren,

Inleiding

Op grond van artikel 3 van de financiële verordening bieden wij aan uw Staten de bestuurlijke planning van de P&C-documenten aan. Deze bestuurlijke planning bevat data voor het aanbieden van de kadernota, de begroting, de tussentijdse rapportage en de jaarstukken. Jaarlijks krijgt u de bestuurlijke planning van deze producten voor het volgende jaar voorgelegd.

Voorgeschiedenis

De financiële verordening Provincie Utrecht is op 9 juli 2018 door uw Staten vastgesteld. In de BEM-commissie van 2 juli 2018 is toegezegd om de samenhang van de verordeningen en uitvoeringsregels m.b.t. de P&C-documenten te verduidelijken. GS stellen het inkoop- en aanbestedingsbeleid, organisatiebesluit, controllersstatuut, uitvoeringskader integraal risicomanagement en mandaatbesluit vast. De overige P&C documenten worden door PS vastgesteld. Dit is schematisch weergegeven in het overzicht op de volgende pagina.



In onderstaande financiële termijncalender kaderstelling 2020-2023 is weergegeven wanneer welke nota geactualiseerd wordt. Deze termijncalender sluit niet geheel aan met bovenstaand overzicht. De nota's die opgenomen zijn, hebben een directe relatie met een P&C-document. Voor het jaar 2020 staan de nota's weerstandsvermogen en risicobeheersing, grondbeleid en het treasurystatuut op de planning.

	PS	2020	2021	2022	2023
1	Treasurystatuut	12-12-2016	X		
2	Nota Investeren, waarden en exploiteren	06-11-2017		X	
3	Nota reserves en voorzieningen	09-07-2018		X	
4	Nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing	19-09-2016	X		
5	Nota's kapitaalgoederen bedrijfsvoering en mobiliteit	09-07-2018		X	
6	Nota verbonden partijen	05-02-2018		X	
7	Nota grondbeleid		X		

Termijncalender Kaderstelling 2020-2023

Essentie / samenvatting:

Zoals vastgelegd in het coalitieakkoord 2019-2023, worden de voorjaars- en najaarsnota samengevoegd tot één zomernota. De zomernota heeft als peildatum 31 mei. De volgende P&C-documenten worden in 2020 door Gedeputeerde Staten (GS) aan Provinciale Staten (PS) aangeboden:

	Datum PS vergadering
Jaarrekening 2018*	4 maart 2020
1. Jaarrekening 2019	8 juli 2020
2. Kadernota 2021-2024	8 juli 2020
3. Zomernota 2020	23 september 2020
4. Begroting 2021	11 november 2020
5. Slotwijziging	9 december 2020

* De accountantscontrole van de jaarrekening 2018 start in november 2019. Gezien de moeizame controle van de jaarrekening 2017, bestaat het risico van uitloop van de controle, hetgeen weer consequenties kan hebben voor de planning van de jaarrekening 2019.

De P&C-documenten voor het jaar 2020 zijn op de volgende pagina cyclisch weergegeven.



Meetbaar/beoogd beleidseffect

Uw Staten informeren over de bestuurlijke planning van de P&C documenten in 2020. Als bijlage is een detailplanning toegevoegd met aanleverdata per P&C-document. In deze detailplanning leest u ook de data waarop de P&C stukken worden besproken in de commissies, de datum waarop de stukken voor u beschikbaar zijn, de uiterste datum en tijdstip voor het stellen van technische vragen, en de datum en het tijdstip waarop de antwoorden op die vragen aan u worden gegeven. Soms is de planning krap en is het aan te bevelen hiervoor tijd te reserveren in de agenda. De detailplanning kan u daarbij helpen.

P&C documenten kunnen veel vragen oproepen. We hebben u toegezegd om de leesbaarheid zo veel mogelijk te verbeteren. Toch kunnen we voorstellen dat de documenten vragen oproepen. Om er voor te zorgen dat zo veel mogelijk vragen kunnen worden beantwoord, willen we op aanraden van de griffie een zogenaamde “tafeltjessessie” organiseren. Tijdens die tafeltjessessie kunt u met ondersteunende ambtenaren van de verschillende programma’s op een informele manier in gesprek om uw eventuele vragen te stellen en informatie in te winnen over de begroting. Ook zijn er ambtenaren van het team financiën aanwezig voor meer algemene technische vragen over de begroting.

Rond de zomernota zien we dat de kalender geen ruimte biedt om alle momenten buiten het reces te plannen. Indien het presidium bereid is om de vergadercyclus van september een week te verlaten, kunnen we de tafeltjessessie en het aanleveren van technische vragen buiten het reces laten vallen. Dit is als tweede variant in de bijgevoegde planning opgenomen.

Financiële consequenties

Geen.

Vervolgprocedure/voortgang

N.v.t.

Concreet voorliggende vraag aan Statencommissie / Provinciale Staten

Kennis te nemen van deze brief en bijgevoegde detailplanning met aanleverdata van de P&C-cyclus 2020 voor Gedeputeerde Staten (GS), commissies en Provinciale Staten (PS) en de toezegging van de BEM-commissie dd. 2 juli 2018 om inzicht te geven in de kaders die van invloed zijn op de P&C-documenten, als afgedaan te beschouwen.

Gedeputeerde Staten (GS) zou aan Provinciale Staten (PS) willen verzoeken om de commissiecyclus van september een week te verlaten.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,

De secretaris,