

Input / 1^e termijn m.b.t. Stand van zaken Controle Jaarrekening 2018 & 2019 – FAC 17 juni 2020

Partij	Nr.	Vraag / Input	Antwoord / Reactie
CU	1.	<p>Op 10 maart 2020 ontvingen we de brief met de planning, met de inzet op scenario A en mogelijke uitwijkscenario's B en C (waarvan de laatste als noodscenario werd geschetst). De Statenbrief die we nu bespreken, vermeldt dat de provincie met de controle van de JR's in scenario C is terecht gekomen.</p> <p>En van noodscenario C worden nog 3 subvarianten uiteengezet (waarvan variant 3 als noodscenario is geformuleerd).</p> <p>Met scenario C (en in het slechtste geval daarvan noodscenario 3) is "een zo ordentelijk mogelijk proces" ter kennis neming en bespreking voor PS haast onmogelijk geworden. Als fractie van de ChristenUnie betreuren we deze gang van zaken.</p>	
		<p>We hebben zowel aan GS als aan de accountant op basis van deze Statenbrief de volgende vragen:</p> <p>1. Wat zijn de oorzaken van het loslaten van scenario B? Wat zijn op dit moment de grootste knelpunten die de voortgang in de controle bemoeilijken e/o vertragen? Is er sprake van onvoorziene zaken? In de vorige brief van GS, van 10 maart jl., werden, vanuit de behoefte van BZK aan duidelijkheid over escalatiemogelijkheden, 4 mogelijke situaties geschetst in het kader van vertraging. Betreft de nieuwste stand van zaken inderdaad de beschreven situatie 2 en 4, of spelen er ook nog zaken die betrekking hebben op situatie 1 en situatie 3 ?</p>	
	2.	<p>2. Tijdens de vorige bespreking gaf GS aan maximale druk te willen houden op het controleproces door de</p>	

		deadline strak te hanteren. Dit roept de vraag op in hoeverre het nu echt realistisch en haalbaar is om de tijdsplanning van scenario C te halen? Meermalen achteraf geïnformeerd worden over het niet halen van deadlines roept vragen op over de geloofwaardigheid. Kunt u hierop reflecteren?	
	3.	3. Onze fractie heeft meermaals aangegeven bereid te zijn tot extra investeren in personeel ten behoeve van de controle van de JR's, wanneer dat noodzakelijk mocht blijken. Kan GS ons geruststellen dat er tot nu toe geen kwantitatief probleem inzake benodigde menskracht is?	
	4.	4. Wordt er nog een scenario overwogen, voor het geval dat de deadline van 15 juli a.s. (waarop de Jaarstukken 2018 en 2019 bij BZK ingediend moeten zijn) toch niet haalbaar blijkt te zijn?	
	5.	Naast onze vragen, is ons voorstel, gezien de korte termijn waarin de planning gerealiseerd (6 weken) moet gaan worden, om PS 2-wekelijks te gaan informeren over de planning.	
CDA	6.	De CDA-fractie heeft kennisgenomen van het wel heel strakke planningsschema van het behandelen van de jaarrekeningen 2018 en 2019. Wij realiseren ons dat het slagen van deze operatie (het vaststellen van twee jaarrekeningen voor het zomerreces 2020) een formidabele prestatie zou zijn. Wij zouden graag willen dat deze termijn gehandhaafd blijft op dat we de uitkomsten van beide rekeningen nog zouden kunnen benutten voor de begroting 2021 maar ook omdat het een teken is voor ons en allen die betrokken zijn bij onze provincie dat het financieel beleid en beheer kwalitatief sterk aan het verbeteren is (zie o.a. de presentatie die op dit agendapunt volgt).	

	7.	<p>Maar we moeten ook enige tijd hebben om tot een zelfstandig oordeel te komen over deze stukken en de ervaring leert dat daar ook enige tijd voor nodig is. Wellicht dat het herijken van deze planning mogelijk is en daarbij wordt door ons met name gedacht aan het eerder opleveren van het definitieve accountantsverslag en de afgifte van de accountantsverklaring. Wij zouden graag willen of de mogelijkheid gezien kan worden of deze stukken niet tussen 1 en 8 juli opgeleverd kunnen worden. Daarmee wordt ongeveer een week gewonnen en is er voldoende tijd de stukken te beoordelen (overigens ook die week is aan de krappe kant).</p>	