

**College van Gedeputeerde Staten  
Statenvoorstel**

DATUM	1 november '16	NUMMER PS	PS2016BEM23
AFDELING	MAO	COMMISSIE	BEM
STELLER	S. van Aken	DOORKIESNUMMER	06-21124682
DOCUMENTNUMMER	819BE763	PORTEFEUILLEHOUDER	J. Verbeek-Nijhof

**Titel** : Actualisatie van het treasurystatuut

---

**Inhoudsopgave**

Ontwerpbesluit pag. 3

Toelichting pag. 4

Bijlage(n): Treasurystatuut

---

Aan Provinciale Staten,

**Inleiding**

*Voorgeschiedenis*

In 2013 is de PU begonnen met schatkistbankieren, wat in 2014 landelijk bij wet verplicht zou worden. Dit houdt in dat al het geld dat overblijft na de uitvoering van de publieke taak aangehouden wordt bij 's Rijks schatkist. Met de invoering van het schatkistbankieren zijn de werkzaamheden van de treasuryafdeling afgenomen. Om deze reden is besloten dat een specifieke treasuryfunctionaris niet langer nodig was. Inmiddels is de wetgeving gewijzigd en zijn er grote investeringen begroot en passen de provincie vaker 'slimmere' financieringsvormen toe. De vraag kwam hierbij op wat dit betekent voor de Provincie Utrecht en wat de provincie moet doen om grip te blijven houden op de geldstromen. Één van de aanbevelingen was om het treasurystatuut te actualiseren.

*Essentie / samenvatting*

Directe aanleiding tot de wijziging van het treasurystatuut is dat periodiek het statuut moet worden geactualiseerd vanwege de wijzigingen in de wet- en regelgeving (o.a. schatkistbankieren, verordening interne zaken) en wijzigingen in de interne organisatie. Het is belangrijk dat het treasurystatuut actueel is aangezien met het treasurystatuut een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk is.

*Meetbaar / beoogd beleidseffect*

Het treasurystatuut maakt een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk ten aanzien van de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

**Financiële consequenties**

Geen

**Bestuurlijke dilemma's / politieke gevoeligheid**

Geen

**Overwogen oplossingsrichtingen en alternatieven**

Niet van toepassing

**Effecten op duurzaamheid**

Niet van toepassing

Gedeputeerde Staten,

Voorzitter,

Secretaris,

## **Besluit**

Besluit van 2016

Provinciale Staten van Utrecht;

Op het voorstel van Gedeputeerde Staten van 1 nov. 2016, met doc. nummer 819BE763, afdeling MAO-TKP;

Gelezen het treasurystatuut;

Overwegende dat het statuut bijdraagt aan een transparantere verantwoording vooraf en achteraf ten aanzien van de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Gelet op artikel 4.6, 4.7 en 4.8 van de verordening interne zaken en de wet financiering decentrale overheden (FIDO)

Besluiten: Het treasurystatuut vast te stellen.

Provinciale Staten van Utrecht,

Voorzitter,

Griffier,

## **Toelichting**

Het treasurystatuut is het kader voor het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasurystatuut maakt een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk. Directe aanleiding tot de wijziging van het treasurystatuut is dat periodiek het statuut moet worden geactualiseerd vanwege de wijzigingen in de wet- en regelgeving (o.a. schatkistbankieren, verordening interne zaken) en wijzigingen in de interne organisatie.

### **1. Wettelijke grondslag**

Wet financiering decentrale overheden (FIDO)

Artikel 4.6 van de verordening interne zaken

### **2. Beoogd effect**

Het treasurystatuut maakt een objectieve en transparante verantwoording vooraf en achteraf mogelijk ten aanzien van de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

### **3. Effecten op duurzaamheid**

Niet van toepassing

### **4. Argumenten**

1. Met de invoering van het schatkistbankieren (wijziging wet FIDO) is de treasuryfunctie van de PU dusdanig veranderd dat het bestaande statuut uit 2009 niet langer actueel is;
2. In de nieuwe Verordening Interne Zaken is opgenomen dat de financieringsfunctie verder is uitgewerkt in een vierjaarlijks te actualiseren treasurystatuut;
3. De provinciale organisatie heeft een reorganisatie ondergaan waarmee de functie van treasurer is komen te vervallen (1fte);
4. Investerings van maatschappelijk nut dienen vanaf 2017 te worden geactiveerd. Dit vergroot samen met de grote OV-investeringen de relevantie van een actieve treasuryfunctie en een actueel treasurystatuut.

### **5. Kanttekeningen**

Het treasurystatuut beschrijft de beleidsmatige infrastructuur van treasury. Dit treasurystatuut bepaald de ruimte voor beleidskeuzes.

Het treasurystatuut is geldig voor uitzettingen ten behoeve van de treasury. Uitzettingen ten behoeve van de publieke taak worden geregeld in het kader Leningen en garanties voor het proces subsidieverstrekking.

De treasurytaken worden door verschillende teams uitgevoerd en voldoen daarmee aan de minimale vereisten van functiescheiding tussen beleidsbepaling, uitvoering, administratie en interne controle, het rapporteren over de treasury-activiteiten en advies.

### **6. Financiën**

n.v.t.

### **7. Realisatie**

De werkwijze is een herijking van de bestaande kaders uit 2009. In de komende periode van vier jaar zal worden gewerkt conform het treasurystatuut.

### **8. Juridisch**

Geen bijzinderheden.

**9. Europa**

n.v.t.

**10. Communicatie**

De wijziging van het treasurystatuut wordt ten behoeve van de inwerkingtreding gepubliceerd in het provinciaal blad, waarna het op [www.officiëlebekendmakingen.nl](http://www.officiëlebekendmakingen.nl) en de regelingenbank op onze website komt te staan.

**11. Bijlagen**

Treasurystatuut