

Aan Provinciale Staten

ONDERWERP	Planning P&C-producten 2024	TELEFOONNUMMER	+31639632196
DATUM	13-12-2023	E-MAILADRES	arne.meeter@provincie-utrecht.nl
DOCUMENTNUMMER	<a href="#">UTSP-1632721676-275</a>	DOMEIN/OPGAVE	BDV
VAN	Arne Meeter	TEAM	FN1
		PORTEFEUILLEHOUDER	Bakker
BIJLAGE	Planning P&C-cyclus 2024		

Geachte dames en heren,

### **Essentie / samenvatting:**

In deze Statenbrief informeren wij uw Staten over de geplande agendering van Planning & Control (P&C) producten in 2024. Dit jaar geven wij tevens een doorkijk naar de jaren die daarop volgen. De planning is ten aanzien van de bespreekmomenten van de P&C-documenten al vastgesteld door het presidium en is in lijn met eerdere jaren. Met de werkgroep van de commissie Jansen bespreken wij graag welke wijzigingen van de P&C-cyclus in de toekomst gewenst zijn en wat daarbij voor de organisatie haalbaar is.

### **Inleiding:**

Jaarlijks worden uw Staten op grond van artikel 3 van de financiële verordening geïnformeerd over de bestuurlijke planning van de P&C-documenten. Deze bestuurlijke planning bevat data voor het aanbieden van de kaderbrief, de begroting, de tussentijdse rapportages en de jaarstukken. De planning helpt u om u voor te bereiden op de P&C-producten. Daarnaast willen wij met deze brief ook alvast enkele punten leveren voor de commissie Janssen.

### **Toelichting:**

In de bijgevoegde detailplanning is inzichtelijk gemaakt welke P&C-documenten in het kalenderjaar 2024 door uw Staten worden vastgesteld. Per document is aangegeven op welk moment de stukken voor u beschikbaar zijn, wanneer deze in de commissies worden besproken en wat de uiterste data en tijdstippen zijn voor het stellen van technische vragen. Ook hebben we aangegeven op welke datum de antwoorden op die technische vragen aan u worden gegeven.

De planning is gebaseerd op de planning van vorig jaar. Gezien het gedeelde enthousiasme hierover zijn in de planning wederom twee tafeltjessessies opgenomen voor het stellen van technische vragen met betrekking tot de dan voorliggende P&C-documenten. Tijdens die tafeltjessessie kunt u met de betrokken ambtenaren van de verschillende programma's op een informele manier in gesprek om uw eventuele vragen te stellen en informatie in te winnen over het betreffende P&C-document. Ook vanuit het team Financiën zijn ambtenaren aanwezig voor de beantwoording van vragen van meer algemene (financiële) aard.

Wij hebben net als u het voornemen om te komen tot een P&C cyclus met adequate informatie- en sturingswaarde op geëigende momenten en passend bij de kaderstellende rol van Provinciale Staten en gaan daarover graag met u in gesprek. Voorafgaand geven wij u enkele punten me voor een soepel lopende P&C-planning:

- Een wijziging van de P&C-planning kan gevolgen hebben voor de werkwijze van de gehele ambtelijke organisatie. De gehele organisatie zal daarin moeten worden meegenomen en begeleid. Dat betekent dat wijzigingen niet gedurende een boekjaar kunnen worden geïmplementeerd. Gezien de beoogde planning van de commissie Janssen lijkt het ons wijs om te komen tot een optimale planning van het P&C-proces voor 2025 en verder.
- De financiële keten moet het aankunnen. Op dit moment is dit een knelpunt, zoals ook met u besproken in de FAC d.d. 11 oktober 2023. Hierdoor wordt een herontwerp van planning en processen van P&C-documenten tijdelijk bemoeilijkt. Hier wordt hard aan gewerkt, maar blijft een aandachtspunt. Hierover loopt het verbeteringstraject financiële keten waarover u in januari een uitgebreide toelichting ontvangt.
- Het nieuwe financiële systeem (Green Oak) moet geïmplementeerd zijn en de aan het financiële systeem gelieerde systemen moeten zijn aangepast. Dit was vooralsnog een groot struikelblok voor een verandering van vooral de timing van de jaarrapportage. Wij werken er hard aan om de aanpassingen in de financiële systemen in 2024 geïmplementeerd te hebben.
- Interne processen, deadlines en daarmee ook werkdruk liggen voor de organisatie momenteel dichtbij elkaar wat de P&C-cyclus betreft. Wij komen met u graag tot een indeling van de cyclus waarbij wij de Staten optimaal kunnen bedienen in het verstrekken van de gewenste en gefocuste informatie die zij nodig heeft om haar kaderstellende en controlerende rol te kunnen vervullen, waarbij ook voor de organisatie meer rust en regelmaat ontstaat en de kwaliteit van de opgeleverde producten verder kan groeien.

Wij kennen en delen de ambitie om de toezending en behandeling van de Jaarstukken naar voren te halen. Gegeven de hierboven geschetste redenen, zullen wij dit betrekken bij een verbeterende P&C-cyclus voor 2025 en verder. Graag trekken wij zowel ambtelijk als bestuurlijk met u op om bij de behandeling van de Kadernota 2025 hiertoe een voorstel te bespreken. Hierbij betrekken wij tevens het in de FAC d.d. 11 oktober 2023 toegezegde traject om te komen tot aanpassing van P&C-indicatoren.

De bijgevoegde planning voor 2024 wordt gevolgd en is haalbaar. Onverwachte omstandigheden kunnen natuurlijk altijd tot wijzigingen leiden.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,  
mr. J.H. Oosters

Secretaris,  
mr. drs. A.G. Knol-van Leeuwen