

Provincie Utrecht  
T.a.v. de heer A. Lansing  
Postbus 803000  
3508 TH UTRECHT

Zwolle, 26 februari 2016

JVIR-A7ER2A/hvdt

## Controleverklaring financiële verantwoording BOR 2015

Geachte heer Lansing,

Bijgaand doen wij u toekomen onze controleverklaring betreffende de financiële verantwoording 2015 over de periode 1 januari tot en met 31 december 2015 inzake de kosten voor het project Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht (BOR) ten behoeve van Bestuur Regio Utrecht. De financiële verantwoording 2015 is als bijlage toegevoegd en ter identificatie gewaarmerkt.

Wij machtigen u om de controleverklaring en de gewaarmerkte financiële verantwoording over de genoemde periode te zenden aan Bestuur Regio Utrecht. Onze machtiging heeft uitsluitend betrekking op deze wijze van openbaarmaking.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben ingelicht en zijn graag bereid een nadere toelichting op de werkzaamheden te verstrekken.

Mocht u nog vragen hebben, dan kunt u contact opnemen met de behandelaar van het dossier, Jappie Visser, via 06 2908 3362 of per e-mail ([jappie.visser@nl.ey.com](mailto:jappie.visser@nl.ey.com)).

Hoogachtend,  
Ernst & Young Accountants LLP



D.E. Engwerda RA  
Subsidy Audit Services

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

*Afgegeven ten behoeve van Bestuur Regio Utrecht*

Aan: het college van Gedeputeerde Staten van provincie Utrecht

### Opdracht

Wij hebben bijgaande, door ons gewaarmerkte, financiële verantwoording 2015 ingevolge de eenmalige subsidie Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht van provincie Utrecht over de periode 1 januari tot en met 31 december 2015 gecontroleerd. De subsidiabele kosten zoals opgenomen in de financiële verantwoording 2015 bedragen € 1.562.000.

### Verantwoordelijkheid van het college van Gedeputeerde Staten

Het college van Gedeputeerde Staten van provincie Utrecht is verantwoordelijk voor het opstellen van de financiële verantwoording 2015 in overeenstemming met de Bestuursovereenkomst Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001, de Overeenkomst Fonds Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001 en de Overeenkomst tot aanpassing van de Overeenkomst Fonds Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2005. Het college van Gedeputeerde Staten van provincie Utrecht is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van de financiële verantwoording 2015 mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de financiële verantwoording 2015 basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol eenmalige subsidie Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de financiële verantwoording 2015 geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de financiële verantwoording 2015. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de financiële verantwoording 2015 een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opstellen van de financiële verantwoording 2015 door provincie Utrecht, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van provincie Utrecht. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de financiële verantwoording 2015, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de financiële verantwoording 2015. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### Oordeel

Naar ons oordeel is de financiële verantwoording 2015 ingevolge de eenmalige subsidie Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht van provincie Utrecht over de periode 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de Bestuursovereenkomst Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001, de Overeenkomst Fonds Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001 en de Overeenkomst tot aanpassing van de Overeenkomst Fonds Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2005.

#### Beperking in gebruik en verspreidingskring

De financiële verantwoording 2015 is opgesteld voor Bestuur Regio Utrecht met als doel provincie Utrecht in staat te stellen te voldoen aan de Bestuursovereenkomst Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001, de Overeenkomst Fonds Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2001 en de Overeenkomst tot aanpassing van de Overeenkomst Fonds Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht 2005. Hierdoor is de financiële verantwoording 2015 mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. De financiële verantwoording 2015 met onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor provincie Utrecht en Bestuur Regio Utrecht en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Zwolle, 26 februari 2016

Ernst & Young Accountants LLP



D.E. Engwerda RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden 

<b>PROVINCIE</b>	<b>UTRECHT</b>	
Verantwoording betreffende de Eenmalige Subsidie Bereikbaarheidsoffensief Regio Utrecht.		

In Euro x 1.000		
Verslagperiode	jaar 2015	2014
Saldo fonds begin startperiode	1.562	7.202
<b>Dotaties:</b>		
Aanvullende dotatie Provincie Utrecht	0	
Eenmalige dotatie Rijk		
	-----	-----
Totaal dotaties	0	0
Netto rente-opbrengsten	0	0
Materiële kosten incl personeelskosten	-1.562	-5.640
	-----	-----
	-1.562	-5.640
	-----	-----
	<u>0</u>	<u>1.562</u>

**Specificatie saldo fonds**

Eenmalige dotatie Provincie Utrecht	22.689	22.689
Eenmalige dotatie Rijk	22.689	22.689
Aanvullende dotatie Provincie Utrecht	0	0
Resultaat 2001	101	101
Resultaat 2002	1.668	1.668
Resultaat 2003	1.365	1.365
Resultaat 2004	1.081	1.081
Resultaat 2005	-508	-508
Resultaat 2006	-1.979	-1.979
Resultaat 2007	-1.793	-1.793
Resultaat 2008	-5.748	-5.748
Resultaat 2009	-5.306	-5.306
Resultaat 2010	-3.092	-3.092
Resultaat 2011	-2.816	-2.816
Resultaat 2012	-9.470	-9.470
Resultaat 2013	-11.679	-11.679
Resultaat 2014	-5.640	-5.640
Resultaat 2015	-1.562	-5.640
	-----	-----
	<u>0</u>	<u>1.562</u>

**Uitzettingen fonds**

Rekening-courantverhouding	0	1.562
	-----	-----
	<u>0</u>	<u>1.562</u>

**Algemeen**

De verslagperiode loopt van 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015

**Waarderingsgrondslagen**

Onttrekkingen en dotaties worden aan de betreffende periode toegerekend. De netto rente-opbrengsten hebben betrekking op de gerealiseerde rente-opbrengsten op basis van het 12 maanden gemiddelde over de rekening-courantverhouding gebaseerd op de Rabobanktarieven.

De kosten projecten BOR bestaan uit de kosten gefactureerd door derden voor het uitvoeren en voorbereiden van de projecten en personeelskosten doorberekend door de provincie Utrecht eveneens samenhangend met de voorbereiding van deze projecten. Bij deze declaratie zijn inbegrepen de betaalde BTW over het jaar 2015.

Opgesteld door: Provincie Utrecht

Plaats: Utrecht

Datum: 26 februari 2016

handtekening:

R.Andringa  
Directeur



A.Lansing  
Businesscontroller



Voor identificatiedoeleinden  
Ernst & Young Accountants LLP  
EY Building a better working world