



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
T.n.v. de minister mevr. drs. K.H. Ollongren
Postbus 20011
2500 EA DEN HAAG

DATUM	24 september 2018	TEAM	Bedrijfsvoering
NUMMER	81DC1929	REFERENTIE	R. van Ravenswaay
UW BRIEF VAN	9 juli 2018	DOORKIESNUMMER	06-51112138
UW NUMMER	2018-0000474924	E-MAILADRES	ross.van.ravenswaay@provincie-utrecht.nl
BIJLAGE	Geen	ONDERWERP	aanlevering verantwoordingsinformatie 2017

Geachte minister,

Op 9 juli 2018 informeerde u ons over uw besluit op ons verzoek tot uitstel voor de inlevering van de verantwoordingsinformatie over 2017. U ging uit coulanceoverwegingen akkoord met een beperkte herstelperiode tot 1 oktober 2018. Met dit schrijven willen wij u kenbaar maken dat deze beperkte herstelperiode voor ons helaas niet haalbaar is.

Verzoek om verlenging van de coulanceperiode

De provincie spant zich tot het uiterste in om het traject van de jaarrekening 2017 zo spoedig mogelijk af te ronden. Het kritische pad is de oplevering van het externe onderzoek naar aanleiding van een klokkenluidersmelding rond het dossier Uithoflijn. Wij hebben geen zeggenschap over de voortgang van de onderzoekers. Zij hebben echter wel aangegeven dat zij de afrondende fase hebben bereikt en dat zij hoogstwaarschijnlijk medio oktober hun rapport zullen opleveren.

Met onze accountant hebben wij inmiddels een strakke afspraak gemaakt, dat zij direct aansluitend hun beoordeling van dat rapport en hun overige werkzaamheden voor het afgeven van de accountantsverklaring kunnen afronden. Dit maakt dat wij het vertrouwen hebben dat wij voor het einde van het jaar de jaarrekening door Provinciale Staten kunnen laten vaststellen.

Via deze brief vragen we u om de coulance-periode te verlengen tot eind december 2018. Wij hopen dat u begrijpt dat wij gegeven de omstandigheden en afhankelijkheden geen absolute garantie kunnen geven, maar dat wij hiervoor ons uiterste best zullen doen.

Voor uw informatie schetsen wij hieronder nog eens de omstandigheden van de ontstane situatie.

Oorzaak

Onze controlerend accountant heeft de provincie op 2 maart jl. geïnformeerd dat een aanvullend onderzoek verricht diende te worden ten behoeve van de controle van de jaarrekening 2017. Dat was vanwege de provinciale afhandeling van een eerdere integriteitsmelding, in het kader van onze provinciale klokkenluidersregeling. Vanwege de doorlooptijd van dat onderzoek hebben wij u een verzoek om uitstel gedaan. U heeft uit coulanceoverwegingen de provincie een herstelperiode tot 1 oktober gegeven.



Naar aanleiding van de voorlopige bevindingen heeft het externe onderzoeksbureau aangegeven extra werkzaamheden te moeten doen op het aanvullende integriteitsonderzoek. Deze extra werkzaamheden zijn uitgebreid afgestemd met onze accountant EY. Vanwege die extra werkzaamheden op het aanvullende integriteitsonderzoek kunnen wij de verantwoordingsinformatie 2017 niet voor van 1 oktober aanleveren.

Aanvullend onderzoek

Met EY hebben wij nadere afspraken gemaakt over de werkzaamheden na het afronden van het aanvullende onderzoek. Zowel de accountant als de provincie zullen de uitkomsten van het onderzoek beoordelen. Met de accountant is afgesproken dat deze beoordeling snel na de oplevering van het rapport zal plaatsvinden. Vervolgens kan de impact op de planning van de bestuurlijke besluitvorming van de jaarrekening 2017 worden vastgesteld. Dit vindt naar verwachting in oktober plaats.

Randstedelijke Rekenkamer

Daarnaast heeft er ook inhoudelijke afstemming plaatsgevonden met de Randstedelijke Rekenkamer. Die is op verzoek van Provinciale Staten momenteel bezig met een onderzoek naar de bestuurlijke en ambtelijke aansturing van het project Uithoflijn. Zij voert dat onderzoek uit in overleg met de Utrechtse Rekenkamer die een gelijke opdracht van de Utrechtse gemeenteraad heeft. De verwachting is dat beide rekenkamers hun rapport ultimo 2018 zullen opleveren.

SiSA verantwoording 2017

In de jaarrekening wordt tevens verantwoording afgelegd over de SiSa (Single Information Single Audit) op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa. Net als de jaarrekening dient de SiSA verantwoording voor 15 juli te worden aangeboden. De accountant heeft de controle van de SiSa verantwoording tijdig afgerond. De provincie heeft voor 15 juli deze verantwoording aan u ter beoordeling aangeboden. U heeft deze verantwoording als voorlopig plausibel beoordeeld.

Programmabegroting 2019

Op dit moment wordt de programmabegroting 2019 in de besluitvormingsprocedure gebracht. De begroting moet voor 15 november 2018 bij u worden aangeleverd. De concept programmabegroting 2019 is structureel en reëel in evenwicht en voldoet daarmee aan de toetsingscriteria van het financieel toezicht. Doelstelling van het toezicht is immers het bevorderen van een financiële gezonde positie van de provincie. Aan de hand van de ontwerp-begroting zullen wij op korte termijn met u contact opnemen zodat u tijdig inzicht heeft in de inhoud van de programmabegroting en inzicht krijgt in het besluitvormingsproces.



Mocht u nog vragen hebben naar aanleiding van dit verzoek of behoefte hebben aan een gesprek om de achtergrond te bespreken dan horen wij dat graag van u.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

De voorzitter,

De secretaris,

cc. de heer J. van der Bij, Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties