

**College van Gedeputeerde Staten  
Statenbrief**

Aan Provinciale Staten

DATUM	1-2-2022	NUMMER PS	Voegt de griffie toe
DOMEIN	Concerncontrol	COMMISSIE	Commissie
STELLER	J.H.M. Luiks	TELEFOONNUMMER	06-51385474
NUMMER	860251192-254	PORTEFEUILLEHOUDER	Strijk

**Onderwerp Statenbrief:**  
Actiemanagement

**Voorgestelde behandeling:**  
Ter informatie

Geachte dames en heren,

**Essentie/ samenvatting**

In deze statenbrief wordt u geïnformeerd over het monitor actiemanagement en de status van de afhandeling van de acties uit een zestal rapporten die in de monitor zijn opgenomen. Aanleiding hiervoor zijn vragen van een tweetal fracties over de rapportage actiemanagement bij de behandeling van de programmabegroting 2022 en het recente debat in Provinciale Staten over de VRT. Bij de behandeling van het rapport van de Randstedelijke Rekenkamer over de Vernieuwde Regionale Tramlijn (VRT) zijn ook vragen gesteld over het actiemanagement en is een motie hierover ingediend (en ingetrokken).

**Inleiding**

In het coalitieakkoord 2019-2023 "Nieuwe energie voor Utrecht" (mei 2019) is de ambitie opgenomen dat "de aanbevelingen uit de rekenkameronderzoeken en de adviezen van de accountant met betrekking tot de Jaarrekening 2017 zijn adequaat en naar tevredenheid geïmplementeerd". Om deze ambitie controleerbaar en verifieerbaar te kunnen realiseren hebben wij opdracht gegeven om een monitor 'actiemanagement' te ontwikkelen en daarin alle aanbevelingen (uit onderzoeken die in opdracht van Provinciale Staten waren uitgevoerd) met betrekking tot de situatie die speelde rond de jaarrekening 2017 op te nemen. Dus ook de beleidsaudit mobiliteit en het Integris rapport. Deze monitor is samen met de leverancier in 2019/2020 ontwikkeld en nu twee jaar in gebruik. In de monitor zijn later de adviezen van de accountant met betrekking tot 2018/19, 2020 en inmiddels ook 2021 (boardletters en accountantsrapporten) aan toegevoegd. De Randstedelijke Rekenkamer heeft in 2021 aanbevolen om alle aanbevelingen van haar onderzoeken ook in de monitor op te nemen en dit heeft inmiddels ook plaatsgevonden. Daarmee staat de teller van het aantal aanbevelingen en acties dat wordt gevolgd in de monitor inmiddels (medio januari 2022) op 364 (waarvan er momenteel nog 141 op status 'lopend').

Tweemaal per jaar, in de begroting en de jaarrekening rapporteren wij over de voortgang van de afhandeling van alle acties die uit de aanbevelingen zijn geformuleerd. Aangezien er nu eenmaal soms enige tijd nodig is voor de procedurele, organisatorische implementatie van de aanbevelingen vinden wij dat deze frequentie goed is en verder mooi aansluit aan de interne managementcyclus waarin de acties ook op de agenda staan. Wij vinden het wel passend om deze rapportage te blijven integreren met de P&C documenten.

U heeft bij de behandeling van de programmabegroting 2022 terecht geconstateerd dat wij in de tekst abusievelijk bij de lopende aanbevelingen niet het aantal lopende aanbevelingen uit de monitor hadden overgenomen (110), maar de afgeronde aanbevelingen (181). Deze storende fout kon gelukkig met het erratum bij de programmabegroting worden rechtgezet.

VOORTGANG		
Indicator	Actueel	Gepland
 # Aanbevelingen	313	
 # Aanbevelingen Voorgesteld	3	
 # Aanbevelingen Geaccepteerd	0	
 # Aanbevelingen Lopend	114	
 # Aanbevelingen Afgerond	177	313
 # Aanbevelingen Geannuleerd	19	
 # Acties	309	
 # Acties - Voorgesteld	2	
 # Acties - Lopend	110	
 # Acties - Afgerond	181	309
 # Acties - Geaccepteerd	0	
 # Acties - Geannuleerd	16	
 # Acties voorbij deadline	0	

Totaaloverzicht acties en aanbevelingen (programmabegroting 2022)

### Hoe werken wij met de monitor?

De monitor maakt onderdeel uit van een applicatie ("systeem"), speciaal voor dit doel ontworpen, die het mogelijk maakt om online/real time de voortgang te bewaken op organisatieonderdeel niveau, status en op rapport. Met de mogelijkheid om rapporten uit te draaien (in Excel). Na vaststelling van accountantsrapporten en Rekenkamerrapporten door Provinciale Staten worden de in de rapporten opgenomen en door Provinciale Staten overgenomen aanbevelingen ingevoerd in de applicatie en toegewezen aan de verantwoordelijke domeinmanager. Met hen wordt besproken welke actie in gang moet worden gezet om de aanbevelingen te effectueren en wanneer de actie gereed is. Periodiek wordt de voortgang intern besproken, resultaten aan de actie toegevoegd en eventueel de planning bijgesteld. De meeste aanbevelingen, vooral die van de accountant, hebben gevolgen voor het domein Bedrijfsvoering. Daar worden de acties actief gevolgd, teruggekoppeld en gevolgd door een (kwaliteits-) medewerker die regelmatig de verantwoordelijken voor de actie bevraagt op de voortgang.

Als vanuit de domeinen wordt aangegeven dat een actie afgerond is, vindt een gesprek plaats en wordt gevraagd aanvullende informatie aan te leveren dan wel wordt het domein gechallenged om aan te tonen dat de actie op een goede manier belegd is in de werkprocessen binnen het domein. Wij kiezen in het algemeen ervoor om aanbevelingen niet met een korte losse actie op te lossen, maar het door te voeren in werkprocessen, systemen en procedures. Dit kan ertoe leiden dat de doorlooptijd van een aantal aanbevelingen lang kan duren.

Recent hebben wij besloten, naar aanleiding van de Rekenkameronderzoek naar de VRT, om het actiemanagement ook onderdeel te laten uitmaken van de gesprekken die ambtelijk worden gevoerd in het kader van de managementcyclus, tussen algemeen directeur en de verschillende domeinmanagers.

We zien de monitor uiteindelijk niet als een doel, maar een middel om het lerend vermogen van de organisatie te stimuleren, transparant te zijn én 'te zeggen wat we doen en te doen wat we zeggen'. Met deze monitor willen we bijdragen aan een cultuuromslag waar van de PDCA (Plan, Do, Check, Act) -cyclus de 'Check' en 'Act' te weinig ontwikkeld was. Door met het actiemanagement heel veel aandacht te geven op de 'Check' en vervolgens 'Act' geven we een voorbeeld dat stimuleert om dit elders in de organisatie ook meer te gaan doen. En om te leren van fouten die we hebben gemaakt en met het geleerde een beter 'Plan' te maken. Ook stimuleert het ons om het gesprek met accountant en Randstedelijke Rekenkamer actief aan te gaan over de door hen geformuleerde adviezen en te bezien of de voorgestelde aanbeveling ook de oorzaak van bevinding en de daaruit getrokken conclusie dekt. En hierdoor kunnen we daarna, als de rapporten in Provinciale Staten zijn vastgesteld, snel intern te bespreken welke actie voortvloeit uit de aanbeveling, en iemand verantwoordelijk te maken voor de uitvoering van de actie.

### Waar staan we ten aanzien van een aantal specifieke onderzoeken?

Ten aanzien van een zestal onderzoeken heeft u aangegeven meer in detail te willen worden voorzien van informatie over de stand van zaken. Bijgaand treft u deze informatie aan samen met een korte toelichting. De getallen die tussen haakjes staan refereren naar de nummers uit de monitor. Om verwarring te voorkomen sluiten we aan op de standen zoals die in de (bijlage bij de-) programmabegroting 2022 waren opgenomen en geven vervolgens aan wat er de afgelopen periode nog aanvullend is gerealiseerd.

## A. Integis

Door het bureau Integis is in het najaar van 2018 een forensisch accountantsonderzoek uitgevoerd. In het samenvattende rapport, dat ingaat op de bevindingen, worden een 21-tal aanbevelingen gedaan. Hiervan waren er nog vier aanbevelingen niet afgerond.

5. Lopend					
Pag 5 - Onderdeel 19	Integis	105	Domein Bedrijfsvoering	105. De provinciaal directeur is voorafgaande aan zijn inhuur ingaande 4-4-2016 niet gescreend in vorm van bijvoorbeeld het verrichten van onderzoek in openbare bronnen en/of het benaderen van referenties	
Pag 5 - Onderdeel 20	Integis	106	Domein Bedrijfsvoering	106. Met ingang van 1-7-2017 heeft de provinciaal directeur een dienstverband bij de PU hieraan voorafgaand heeft geen screening plaatsgevonden	
Pag 7 - Onderdeel 32	Integis	109	Domein Bedrijfsvoering	109. Wij zijn van mening dat PU voorafgaand aan de inhuur van de provinciaal directeur en daarmee zijn voorbeeldfunctie, ten onrechte geen aandacht heeft besteed aan (eventuele) aandelenbelangen van de (beoogd) provinciaal directeur	
Pag 12 - Onderdeel 64	Integis	120	Domein Bedrijfsvoering	120. Wij zijn van mening dat het in alinea 23 en alinea 24 weergegeven handelen van de provinciaal directeur in strijd is met de Gedragscode Integriteit 2002.	

Onderzoek Integis (stand programmabegroting 2022)

Om opvolging te geven aan deze vier resterende aanbevelingen zijn er de afgelopen periode al diverse concrete stappen gemaakt en geborgd binnen de organisatie, waaronder:

- Actualisatie van de integriteitsverklaring voor inhuur;
- Uitvoering van het opgestelde Integriteitsplan;
- Verplicht stellen van een VOG bij indiensttreding (zowel vast als inhuur);
- De uitvraag van nevenactiviteiten is een standaard onderdeel van het indiensttredingsproces;
- De uitvraag van nevenactiviteiten voor bestaande medewerkers is geborgd binnen het proces;

Om het geheel te borgen is er ook screeningsbeleid opgesteld waarin de analyse van kwetsbare functies, de uitvraag van financiële belangen en de screening van potentiële werknemers is geborgd. De besluitvorming rondom dit beleid zit op dit moment in de afrondende fase (voorstel ligt bij de OR), waarna de implementatie kan starten. Hiermee wordt verder invulling gegeven aan het begrip 'goed werkgeverschap', het integriteitsbeleid en de verhoging van de weerbaarheid van de provincie Utrecht. Nadat de implementatie van de het screeningsbeleid succesvol is afgerond zullen deze vier aanbevelingen de status 'gereed' krijgen.

## B. Beleidsaudit mobiliteit (2017)

In april 2018 is de, in opdracht van PS uitgevoerd beleidsaudit mobiliteit besproken in de commissie Milieu, Mobiliteit en Economie. Van de 17 aanbevelingen lopen er momenteel nog 2.

### Overzicht Aanbevelingen en Acties

sequence	rapport	context	referentie	aanbeveling	status	onderwerp
077	Beleidsaudit Mobiliteit	Domein Bedrijfsvoering	Aanbevelingen - Meerjaren investeringsplan (MIP)	77. Maak afspraken met GS hoe de besluitvorming rond de beschikbaarstelling van kredieten plaatsvindt en hoe de gevolgen hiervan in de jaarlijkse begroting worden verwerkt.	5. Lopend	77. Afspraken beschikbaarstelling van kredieten en verwerking in begroting
084	Beleidsaudit Mobiliteit	Domein Mobiliteit	Aanbevelingen - Sturing en verantwoording	84. Overweeg als PS om GS te verzoeken te onderzoeken wat de voor- en nadelen zijn om de taken op het gebied van openbaar vervoer te verzelfstandigen. Vooruitlopend hierop GS te verzoeken een apart programma in de begroting op te nemen voor deze taken.	5. Lopend	84. Verzelfstandiging trambedrijf onderzoeken

Beleidsaudit mobiliteit (stand programmabegroting 2022)

Van de 2 nog lopende aanbevelingen loopt 1 aanbeveling mee met de nog vast te stellen nota investeren (77). Aangezien er nog onderzoek wordt gedaan naar het trambedrijf is de andere aanbeveling (84) momenteel nog 'lopend'.

## C. Accountantsverslag EY (2017)

In september 2019 heeft de accountant het accountantsverslag naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole 2017 gepresenteerd. Uit dit verslag zijn in totaal 69 aanbevelingen in de monitor opgenomen, waarvan er nog 9 lopend waren medio september 2021.

## Overzicht Aanbevelingen en Acties

sequence	rapport	context	referentie	aanbeveling	status	onderwerp
010	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Domein Bedrijfsvoering	Pag 10 - Financieel afsluitproces	10. Wij achten het noodzakelijk dat de provincie in 2019 en verder belangrijke stappen voorwaarts gaat zetten om een nieuwe werkwijze en kritische houding in de gehele organisatie door te voeren en te verbeteren. Dit is nodig om te komen tot een betrouwbare verantwoordingscyclus.	5. Lopend	10. Verbeterprogramma versterken financiële functie
016	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Eenheid Concernocontrol	Pag 14 - Uithoflijn	16. Hierbij ontbreekt het aan kritisch vermogen in de rol- en taakvervulling en het ontbreken en regie en tegenspraak vanuit de inrichting en invulling van de controlfunctie.	5. Lopend	16. versterken kritisch vermogen vd control functie
017	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Provincie Utrecht (CC)	Pag 14 - Uithoflijn	17. Mede omdat primaire vastleggingen ontbreken of onder de maat zijn, zijn de interne beheermaatregelen niet effectief.	5. Lopend	17. programma organisatie ontwikkeling - professionalisering
019	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Domein Bedrijfsvoering	Pag 14 - Uithoflijn	19. Ten aanzien van de interne screenings- en mandateringsprocedure verdient het aanbeveling deze te evalueren, met name waar het externen betreft.	5. Lopend	19. screening en mandatering
023	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Eenheid Concernocontrol	Pag 15 - Uithoflijn	23. In de interne organisatie heeft het ontbreken aan duidelijke structuren en is niet adequaat gereageerd op de signalen.	5. Lopend	23. verbeteren structuur en reageren op signalen
037	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Domein Bedrijfsvoering	Pag 20 - Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle	37. Naar aanleiding van informatie uitvragen voor de controle van de aanbestedingen concluderen wij dat de aanbestedingsdossiers nog onvoldoende adequate vastlegging bevatten van ramingen en overwegingen waarom enkelvoudig/meeroudig dan wel EU aanbesteed wordt.	5. Lopend	37. Verbeteren van vastleggingen in de aanbestedingsdossiers
058	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Domein Bedrijfsvoering	Pag 28 - Aandachtsgebieden en bevindingen in de controle	58. Bij de controle hebben wij vastgesteld dat de provincie niet over een sluitende verplichtingen administratie beschikt om op adequate wijze de juistheid en volledigheid van de verplichtingen aan te tonen. Wij adviseren de provincie maatregelen te nemen om te komen tot een sluitende contractregistratie alsmede de administratie zo in te richten dat de resterende verplichtingen op ieder moment zijn vast te stellen.	5. Lopend	58. Sluitende contractregistratie en financiële administratie
061	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Domein Bedrijfsvoering	Pag 31 - Kwaliteit beheersorganisatie	61. Het onderzoek van Integis heeft als uitkomst dat sprake was van belangenvstremgeling. De betrokken provinciedirecteur is in 2017-3 nog in functie en vanuit de provincie zijn geen aanvullende beheersmaatregelen georganiseerd.	5. Lopend	61. Beheersmaatregelen om belangenvstremgeling te voorkomen
067	EY: Accountantsverslag jaarrekening 2017	Domein Bedrijfsvoering	Pag 36 - Bevindingen interne beheersing	67. De aan gebruikers toegekende rollen en rechten borgen niet in voldoende mate functiescheiding van binnen de processen.	5. Lopend	67. Autorisatie gebruikers

### Accountantsverslag EY 2017 (stand programmabegroting 2022)

Inmiddels zijn een aantal lopende acties (10, 17, 23, 37 en 67) van deze aanbevelingen voltooid. Dat betekent dat er nog vier aanbevelingen de status 'lopend' hebben. In 2022 zullen wij een nieuw controllerstatuut vaststellen, nadat recent in het concernplan de sturingsfilosofie is bepaald (16). Aanbeveling 19 en 61 refereren naar hetgeen eerder bij Integis (zie onder A.) is gesteld en zal binnenkort op 'voltooid' worden gezet. Om tot een sluitende verplichtingenadministratie te komen (58) zal een nieuw contractmanagementsysteem worden aangeschaft dat koppelt met de financiële administratie.

#### D. Uithoflijn (Randstedelijke Rekenkamer)

In december 2018 heeft de Randstedelijke Rekenkamer het rapport over de Uithoflijn gepresenteerd. Van de 12 aanbevelingen waren er bij het opstellen van de programmabegroting 2022 nog zes niet voltooid. Dit waren:

## Overzicht Aanbevelingen en Acties

sequence	rapport	context	referentie	aanbeveling	status	onderwerp
090	RR: Onderzoek Lithoflijn; samen sturen (2018)	Domein Mobiliteit	Pag 8 - Conclusies en aanbevelingen	90. 1a Presenteer aan de Raad en Staten bij de besluitvorming over de start van een groot project een complete en realistische raming van alle kosten, zodat zij in het kader van hun budgetrecht de kosten en baten goed tegen elkaar af kunnen wegen. Betrek daarbij ook de kosten van relevante nevenprojecten, die nodig zijn voor de realisatie van dit project.	5. Lopend	90. Presenteer Raad en Staten bij de start van een groot project een realistische raming
091	RR: Onderzoek Lithoflijn; samen sturen (2018)	Domein Mobiliteit	Pag 8 - Conclusies en aanbevelingen	91. 1b Neem bij een groot project dat ontwikkeld wordt in een complexe omgeving, extra ruimte op in de plannen en het projectbudget voor tegenvallers, niet alleen voor onvoorziene omstandigheden binnen het project, maar ook voor ontwikkelingen buiten de scope van het project, die de kosten en de planning kunnen beïnvloeden.	5. Lopend	91. Neem in een project extra budget op voor tegenvallers
092	RR: Onderzoek Lithoflijn; samen sturen (2018)	Domein Mobiliteit	Pag 10 - Conclusies en aanbevelingen	92. 2a Werk aan het begin van een groot project het sturingsmodel éénzijdig uit en past het consequent toe. Leg helder vast wie welke taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden heeft. Bewaak dat tijdens de uitvoering van het project volgens de afspraken wordt gewerkt en zorg dat periodiek wordt nagegaan of de afspraken nog steeds passend en toereikend zijn. Zorg hierbij voor goede vastlegging.	5. Lopend	92. Werk aan het begin van een groot project het sturingsmodel éénzijdig uit en pas het consequent toe
093	RR: Onderzoek Lithoflijn; samen sturen (2018)	Domein Mobiliteit	Pag 10 - Conclusies en aanbevelingen	93. 2b. Zorg binnen het sturingsmodel dat de verschillende rollen van opdrachtgever en opdrachtnemer gescheiden blijven en voorkom in de portefeuilleverdeling dat bestuurders bij zulke grote projecten meerdere rollen vervullen. Alleen zo kunnen 'checks and balances' gegarandeerd worden. Zorg dat bij de bestuurlijke bezetting van een besluitvormend orgaan als de Stuurgroep alle relevante bestuurlijke verantwoordelijkheden aan tafel zitten, opdat een goede informatievoorziening is geborgd en volledige integrale besluiten genomen kunnen worden.	5. Lopend	93. Zorg binnen het sturingsmodel van projecten dat rollen van opdrachtgever en -nemer gescheiden blijven
097	RR: Onderzoek Lithoflijn; samen sturen (2018)	Domein Mobiliteit	Pag 14 - Conclusies en aanbevelingen	97. 6a. Zorg voor een realistische, tijdige en consistente opstelling van de omvang en voortgang van een groot project wvb de planning, kosten(ontwikkeling) en risico's aan de Raad en Staten.	5. Lopend	97. Wees realistisch, tijdig en consistent ten aanzien van planning, kosten en risico's
098	RR: Onderzoek Lithoflijn; samen sturen (2018)	Domein Mobiliteit	Pag 14 - Conclusies en aanbevelingen	98. 6b. Zorg dat de Raad en de Staten voor hen relevante adviezen van de Adviesraad ontvangen, zodat ook op deze wijze inzicht kan worden verkregen in de voortgang van een groot project	5. Lopend	98. Zorg dat Raad en Staten de relevante adviezen van de Adviesraad ontvangen

### Onderzoek UHL (stand programmabegroting 2022)

Zoals u kunt zien, hebben veel aanbevelingen te maken met zaken die we met de nieuwe nota investeren in 2022 willen regelen, en daarna willen doorvoeren in nieuwe procedures in het projectmanagement handboek. Ten aanzien van de adviezen van de adviesraad (98) is deze aanbeveling inmiddels voltooid.

Overigens zal de Randstedelijke Rekenkamer begin 2022 ten aanzien van alle aanbevelingen uit dit onderzoek de doorwerking beoordelen en u hierover informeren. Na afronding en vaststelling van het onderzoek van de VRT.

### E. Dolderseweg (Randstedelijke Rekenkamer)

In december 2018 is het rapport van de Randstedelijke Rekenkamer over de verkoop van kavels aan de Dolderseweg behandeld in Provinciale Staten. Van de 6 aanbevelingen heeft de Randstedelijke Rekenkamer bij haar onderzoek naar de doorwerking van aanbevelingen van onderzoeken uit 2018 in 2021 vastgesteld dat "de provincie 5 van de 6 aanbevelingen (inclusief het amendement) gedeeltelijk heeft uitgevoerd en 1 aanbeveling helemaal". Bij de jaarrekening 2020 had de organisatie overigens een positiever beeld van mate waarin de aanbevelingen waren opgevolgd. Er waren toen vijf aanbevelingen in de monitor opgenomen (het amendement is later toegevoegd in de monitor) en van de 5 aanbevelingen stelden wij toen dat er 4 voltooid waren, waaronder de aanbeveling die de Rekenkamer ook als voltooid had gesteld.

## Overzicht Aanbevelingen en Acties

sequence	rapport	context	referentie	aanbeveling	status	onderwerp	prioriteit	actie status
085	RR: Onderzoek Dolderseweg (2018)	Domein Landelijke Leefomgeving	Pag 17 - Aanbevelingen	85. Zorg bij verkoop van bouwlocaties voor een publiekrechtelijke en/of in ieder geval een privaatrechtelijke borging van bestuurlijke ruimtelijke uitgangspunten.	5. Lopend	85. Privaatrechtelijke borging van bestuurlijke ruimtelijke uitgangspunten	Normaal	5. Lopend
086	RR: Onderzoek Dolderseweg (2018)	Domein Landelijke Leefomgeving	Pag 17 - Aanbevelingen	86. Stel richtlijnen op voor de verkoop van bouwlocaties waarin de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de ambtelijk- en bestuurlijk betrokkenen duidelijk worden vastgelegd.	6. Voltooid	86. Stel richtlijnen op voor de verkoop van bouwlocaties waarin de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden zijn belegd	Normaal	6. Voltooid
087	RR: Onderzoek Dolderseweg (2018)	Domein Bedrijfsvoering	Pag 17 - Aanbevelingen	87. Zorg voor een zorgvuldige inhuurprocedure en borg een juiste toepassing van deze procedure	5. Lopend	87. Borging inhuurprocedure	Normaal	5. Lopend
088	RR: Onderzoek Dolderseweg (2018)	Domein Landelijke Leefomgeving	Pag 17 - Aanbevelingen	88. Benut naast formele communicatie en procedures ook informele communicatie en bevorder dat de provincie oplossingsgericht handelt.	5. Lopend	88. Het benutten van informele communicatie en bevorder dat de provincie oplossingsgericht handelt	Normaal	5. Lopend
089	RR: Onderzoek Dolderseweg (2018)	Eenheid Concerncontrol	Pag 17 - Aanbevelingen	89. Bevorder dat de provincie de principes van de lerende organisatie volgt.	5. Lopend	89. Stimuleren van principe van lerende organisatie	Normaal	5. Lopend
313	RR: Onderzoek Dolderseweg (2018)	Domein Landelijke Leefomgeving	Amendement	313. De huidige verkoopprocedure, omtrent de uitgifte van de provinciale kavels aan Dolderseweg in Huis ter Heide, definitief af te breken en een nieuwe uitgifteprocedure te starten	5. Lopend	313. Opstarten nieuwe uitgifteprocedure	Normaal	5. Lopend

### Onderzoek Dolderseweg (stand programmabegroting 2020)

Aanbeveling 85 is bij de jaarrekening 2020 al 'voltooid' gemeld met als argumentatie dat dit meegenomen is bij de nieuwe nota grondbeleid en het uitvoeringskader. De Rekenkamer stelde in haar rapport 'opvolging aanbevelingen onderzoeken 2021' dat het College, in dit specifieke geval, ervoor heeft gekozen om de ruimtelijke kwaliteiten alleen publiekrechtelijk te borgen en dat niet goed heeft gecommuniceerd.

Ten aanzien van aanbeveling 86 heeft de Rekenkamer ook geconcludeerd dat de aanbeveling voltooid is.

Aanbeveling 87 was bij de jaarrekening 2020 al 'voltooid' gemeld. De Rekenkamer stelde ten aanzien van de inhuurprocedure dat deze 75% gereed was omdat een aantal maatregelen ten aanzien van de procedure inderdaad waren aangepast maar, in de periode dat zij onderzoek deden, nog niet kon worden vastgesteld dat deze maatregelen ook in 2021 werkten.

Aanbeveling 88 was bij de jaarrekening, om reden dat er een nieuwe nota grondbeleid en uitvoeringskaders was vastgesteld, op status gereed gemeld. De Rekenkamer stelde dat het te vroeg was om dit te concluderen en de aanbeveling daarom pas 50% gereed was. Bij aanbeveling 89 stelde zowel provincie als Rekenkamer dat deze nog niet voltooid was.

Het amendement (313) was eerder niet in de monitor opgenomen. Recent is in provinciale Staten een besluit genomen over de wijze waarop bouwlocaties in dit kader door de provincie kunnen worden verkocht (313). Het thema 'elke dag leren' is voor 2022 meegegeven als belangrijk thema voor de Utrecht Academie. Daarmee kan deze aanbeveling (89) ook op voltooid worden 'gezet'.

Doordat de Randstedelijke Rekenkamer jaarlijks rapporteert over de opvolging van aanbevelingen van rapporten van 2 jaar geleden krijgen we vanuit de rapporten en gesprekken met hen steeds meer scherp waar de Rekenkamer op let bij opvolging en kunnen we daar zelf ook kritischer beoordelen of het 'voltooid' zijn van een actie en aanbeveling ook vanuit de ogen van de Rekenkamer het geval zou zijn.

## F. Economic Board Utrecht (Randstedelijke Rekenkamer)

### Overzicht Aanbevelingen en Acties

sequence	rapport	context	referentie	aanbeveling	status	onderwerp
274	RR : Economic Board Utrecht (2018)	Domein Stedelijke Leefomgeving	Pag 7 - Conclusies en aanbevelingen	274. Vraag GS bij beleidsterreinen waar de andere manier van werken ook wordt voorgesteld om duidelijk aan te geven wat dit betekent voor mogelijke rollen van de provincie (zowel voor PS als GS) en maak een explicietere keuze voor een bepaalde rol	5. Lopend	274. Leg alternatieven voor de rol van de provincie bij de EBU voor
275	RR : Economic Board Utrecht (2018)	Domein Stedelijke Leefomgeving	Pag 9 - Conclusies en aanbevelingen	275. Heroriënteer je op de rol van de provincie bij de EBU en neem hier de veranderingen bij de EBU in mee. Vraag GS hiervoor een uitwerking te maken van wat dit betekent voor de mogelijke rollen van de provincie bij de EBU (zowel voor PS als GS) en maak een expliciete keuze voor een bepaalde rol.	5. Lopend	275. Heroriëntatie op de rol van de provincie bij de EBU
276	RR : Economic Board Utrecht (2018)	Domein Stedelijke Leefomgeving	Pag 11 - Conclusies en aanbevelingen	276. Zoek samen met GS naar een manier om een zo goed mogelijk oordeel te kunnen voren over de werkzaamheden die de EBU uitvoert en de keuzes die de EBU maakt. Accepteer daarbij dat een causaal verband tussen de activiteiten en de bereikte economische effecten voor deze subsidies lastig aantoonbaar is.	5. Lopend	276. Heroriënteer je op de rol van de provincie bij de EBU
277	RR : Economic Board Utrecht (2018)	Domein Stedelijke Leefomgeving	Pag 11 - Conclusies en aanbevelingen	277. Vraag GS ervoor te zorgen dat er meer evaluaties op projectniveau worden uitgevoerd, zodat geleerd kan worden over de werking van de gesubsidieerde activiteiten	5. Lopend	277. Voer meer evaluaties op projectniveau uit

In 2018 is dit rapport besproken in Provinciale Staten. In onze rapportage sluiten we aan bij de conclusie van de Randstedelijke Rekenkamer dat "de provincie heeft van de 5 actuele aanbevelingen er 1 geheel, 3 deels en 1 niet uitgevoerd". Volledigheidshalve verwijzen wij u dan ook naar dat onderzoek dat op 16 juni 2021 in de Financiële Auditcommissie is besproken. Met de komst van de ROM en de overdracht van de taken van de Board naar de ROM zullen de meeste aanbevelingen op voltooid worden gezet in de rapportage bij de komende jaarrekening. Daarbij blijft het daarna, bij vergelijkbare trajecten, natuurlijk van belang dat de lessen van het rapport van de Randstedelijke Rekenkamer voor de positie van Provinciale staten in acht worden genomen, maar dat zijn wij ons in de organisatie inmiddels van bewust.

#### Vervolgprocedure/ voortgang

Bij de jaarrekening 2021 zult u wederom een nieuwe rapportage actiemanagement ontvangen.

Gezien de aandacht voor de rapportage zullen we in het statenvoorstel bij de jaarrekening aandacht vragen voor deze rapportage en kunt u desgewenst de bijlage apart agenderen voor bespreking, desnoods op een ander moment.

Mochten alle aanbevelingen van een specifiek onderzoek afgewikkeld zijn dan zullen we daar, in de rapportage, aandacht aan geven en onderbouwen waarom wij vinden dat alle acties zijn afgewikkeld ('afgedaan') en dat daarmee de gehele rapportage in het actiemanagement gearchiveerd kan worden.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,  
mr. J.H. Oosters

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