

COMMISSIE BESTUUR, EUROPA EN MIDDELEN UIT PROVINCIALE STATEN

Secretariaat: statengriffie
Referentie: Marie Louise Engelsman
Telefoon: 030-2582531

Aan: de leden van provinciale staten van Utrecht
CC: gedeputeerde staten van Utrecht

Utrecht, 8 mei 2012
Onderwerp: Advies inzake de Jaarrekening 2011

Geachte dames en heren,

Ingevolge het besluit van de staten van 3 februari 1999 hebben wij de taak u van advies te dienen over de provinciale jaarstukken, zoals die door gedeputeerde staten zijn overlegd. Ons advies, voorbereid door de Subcommissie voor onderzoek van de jaarrekening uit ons midden (verder aan te halen als Subcommissie), treft u hieronder aan. De leden van de Subcommissie zijn: mw. dr. A.J. Vlam (VVD), dhr. drs. C. de Kruijf (PvdA), dhr. mr. M. Buiting (CDA), dhr. drs. J.G. Boerkamp (D66), dhr. drs. J.G. van Hal Scheffer (PVV), dhr. drs. B. Nugteren (GroenLinks), dhr. A.J. Schaddelee (ChristenUnie) en dhr. W. van Wikselaar (SGP).

1. Verantwoording

In de Subcommissie zijn de volgende stukken aan de orde geweest:

- de Jaarrekening 2011 van 17 april 2012
- het controlerapport van Ernst & Young van 23 april 2011

De Subcommissie heeft op 7 mei 2012 over de hiervoor genoemde stukken gesproken, alsmede over de door gedeputeerde staten schriftelijk gegeven antwoorden op de door de Subcommissie gestelde vragen. Tijdens de vergadering van de Subcommissie waren de functionele gedeputeerde en zijn ambtenaren aanwezig om een nadere toelichting te geven op de jaarstukken. Daarnaast heeft de Subcommissie gesproken met de heren drs. A. Doppenberg RA en T. de Vries RA van Ernst & Young. Zij gaven – vanuit hun eigen verantwoordelijkheid – een nadere toelichting en beantwoordden specifieke vragen, o.a. in relatie tot de door hen gedane aanbevelingen.

De genoemde stukken, de gegeven antwoorden op de gestelde vragen en de nader gegeven toelichtingen in de vergadering van 7 mei jl., brengt de Subcommissie tot de hierna vermelde bevindingen.

2. Bevindingen

Net als voorgaande jaren hecht de Subcommissie er aan te vermelden dat ook dit jaar de leesbaarheid van de Jaarrekening, en daarmee de transparantie en traceerbaarheid van onderwerpen, weer vooruit is gegaan.

De Subcommissie onderschrijft de door de accountant gepresenteerde bevindingen en beveelt de commissie BEM aan deze bevindingen over te nemen en gedeputeerde staten te verzoeken actie te ondernemen naar aanleiding van de bevindingen. Met name wordt aandacht gevraagd

voor het door Ernst & Young genoemde punten over het project Hart van de Heuvelrug, het treasurybeleid, het onderhoudsbeheerplan voor het provinciehuis en de beveiliging van de ICT voorzieningen.

Aanbevolen wordt om naast de reeds genoemde bevindingen, ook nog eens aandacht te besteden aan de oorzaken en mechanismen van onderbesteding. Hoewel de omvang van de onderbesteding de afgelopen jaar is verminderd, blijft alertheid bij het voorkomen van onderbesteding gewenst. Het enkele jaren geleden uitgevoerde onderzoek naar de oorzaken van onderbesteding, zou hierbij als referentie kunnen dienen.

3. Verantwoording in de functionele commissies

Met de beleidstaakformulieren in de jaarrekening leggen gedeputeerde staten, ter afsluiting van de jaarcyclus, verantwoording af over de uitvoering van het beleid en over het beheer. De bespreking ervan vindt plaats in de functionele commissies met de betrokken portefeuillehouders.

Over het in de functionele commissies besprokene over deze verantwoording zult u tijdig voor de statenvergadering van 4 juni a.s. worden geïnformeerd.

4. Advies

Het vorenstaande geeft de Subcommissie aanleiding aan u voor te stellen:

- a. de jaarrekening 2011 vast te stellen;
- b. het college van gedeputeerde staten te verzoeken met betrekking tot de in dit advies onder 2 naar voren gebrachte punten actie te ondernemen, dan wel aandacht te (doen) besteden;
- c. het college van gedeputeerde staten te verzoeken met betrekking tot de aandachtspunten en toezeggingen in het (verzamelde) commissie-advies bij het statenvoorstel "Aanbieding Rekening 2011" actie te ondernemen, dan wel aandacht te (doen) besteden.

Hoogachtend,
De commissie Bestuur, Europa en Middelen
G.A. De Kruif, voorzitter

dr. R.J. Poort, adjunctgriffier