

2013BEM40
COMMISSIE BESTUUR, EUROPA EN MIDDELEN UIT PROVINCIALE STATEN

Secretariaat: statengriffie
Referentie: Ruud Poort
Telefoon: 030-2582605

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

Utrecht, 30 mei 2013
Onderwerp: Advies inzake de Jaarrekening 2012

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. ir. H. IJssennagger (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 2012 van 23 april 2013
- het controlerapport van Ernst & Young van 16 april 2013

De Subcommissie heeft op 27 mei 2013 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 functioneel gedeputeerde en zijn ambtenaren aanwezig om een nadere toelichting te geven op de jaarstukken. Daarnaast heeft de Subcommissie gesproken met dhr. drs. A. Doppenberg RA van Ernst & Young. Hij gaf – vanuit zijn eigen verantwoordelijkheid – een nadere toelichting en beantwoordde specifieke vragen, o.a. in relatie tot de door Ernst & Young gedane aanbevelingen.

De genoemde stukken, de gegeven antwoorden op de gestelde vragen en de nader gegeven toelichtingen in de vergadering van 27 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.

Aanbevolen wordt om, naast de reeds genoemde bevindingen, ook nog eens aandacht te besteden aan de mogelijkheid om meer grip te krijgen op het feit dat er soms aanzienlijke verschillen zitten tussen de verwachtingen die worden gepresenteerd in de Najaarsrapportage en het uiteindelijke rekeningresultaat. Als het lukt om de Najaarsrapportage zo actueel mogelijk te krijgen, dan zal dit sturingsinstrument beter benut kunnen worden.

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 17 juni a.s. worden geïnformeerd.

4. Advies

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

- a. de jaarrekening 2012 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) commissieadvies bij het statenvoorstel “Jaarrekening 2012” actie te ondernemen, dan wel aandacht te (doen) besteden.

Hoogachtend,
De commissie Bestuur, Europa en Middelen
P. Doornbal-Van der Vlist, voorzitter

dr. R.J. Poort, adjunctgriffier