

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, 14 mei 2014

Onderwerp: Advies inzake de Jaarrekening 2013

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 2013 van 15 april 2013
- het controlerapport van EY van 15 april 2013

De Subcommissie heeft op 12 mei 2014 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 EY gedane aanbevelingen.

De genoemde stukken, de gegeven antwoorden op de gestelde vragen en de nader gegeven toelichtingen in de vergadering van 12 mei jl., brengt de Subcommissie tot de hierna vermelde bevindingen.

2. Bevindingen

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, 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 Begroting en de uiteindelijke realisatie. Dit speelt met name bij langlopende projecten, waarbij de inzet van middelen over

meerdere jaren is verdeeld. In aansluiting daarop wordt gevraagd om goed zicht te houden op het project Presto. Voorts wordt geconstateerd dat het aantal gemelde risico's stijgt en dat ze ook diverser van karakter worden. De Subcommissie beveelt aan om kritisch naar het detailgehalte van de op te nemen risico's te blijven kijken en steeds goed na te gaan of het om daadwerkelijke risico's gaat. Meer specifiek is de Subcommissie verheugd over het teruglopen van het risico bij Hart voor de Heuvelrug, maar beveelt wel aan hier ook voor de toekomst blijvend aandacht aan te schenken.

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 2 juni a.s. worden geïnformeerd.

4. Advies

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

- a. de jaarrekening 2013 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 "Jaarrekening 2013" actie te ondernemen, dan wel aandacht te (doen) besteden.

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

dr. R.J. Poort, adjunctgriffier