STATENBRIEF

PROVINCIE :: UTRECHT

Aan Provinciale Staten

ONDERWERP	Monitor actiemanagement	TELEFOONNUMMER	+31651385474
DATUM	10-05-2022	E-MAILADRES	johan.luiks@provincie-utrecht.nl
DOCUMENTNUMMER	8247D9AO		
VAN	Johan Luiks	DOMEIN/OPGAVE	CCO
NUMMER PS	PS2022FAC08	TEAM	CCO
		PORTEFEUILLEHOUDER	Strijk
COMMISSIE	Financiële Audit Commissie		
BIJLAGEN	-		

Geachte dames en heren,

Essentie/ samenvatting:
Op 23 februari is er tijdens de vergadering van de Financiële Auditcommissie (FAC) een presentatie gehouden door de concerncontroller over de monitor actiemanagement. In de monitor wordt bijgehouden hoe de organisatie de opvolging van aanbevelingen van externe controleurs zoals de accountant en de Randstedelijke Rekenkamer (RR) ter hand neemt. Tijdens de presentatie is de technische kant van de applicatie toegelicht en heeft u kunnen zien hoe de monitor is ingericht en hoe hij werkt. Na afloop van de presentatie heeft u aangegeven dat u vaker inhoudelijk wilt worden geïnformeerd over de onderzoeken. In deze statenbrief informeren wij u over hoe wij u informeren over de monitor en hoe wij de vakcommissies informeren over de opvolging van de individuele aanbevelingen in een rapport.

Inleiding:

Doel van de monitor
Wij staan voor een organisatie die ‘zegt wat hij doet en doet wat hij zegt’. Dat betekent dat als wij in bestuurlijke reacties op rapporten van accountant en RR aangeven dat wij als wij aanbevelingen overnemen, het de bedoeling is dat we ook actie ondernemen op de aanbevelingen en dit transparant en voor u controleerbaar doen. Daarom is de monitor actiemanagement ontwikkeld en hebben wij besloten om een (voortgangs-)rapportage uit de monitor 2x per jaar in begroting en jaarrekening op te nemen. In de begeleidende statenvoorstellen bij begroting en jaarrekening wordt expliciet aandacht voor deze bijlage gevraagd. U kunt de griffie verzoeken om deze rapportage automatisch voor de volgende FAC te agenderen. Zoals aangekondigd in onze bestuurlijke reactie op het rapport rond de VRT worden de openstaande acties meegenomen in de managementgesprekken in onze organisatie zodat ze ook intern voldoende aandacht en opvolging krijgen.

In deze rapportage uit de monitor informeren wij u over:
- De rapporten die in de monitor zijn opgenomen (welke erbij zijn gevoegd en welke zijn afgevoerd);
- Welke voortgang er is gerealiseerd in de afdoening van de aanbevelingen (ten opzichte van het vorige rapportagemoment) per rapport;

De bedoeling hiervan is u, op hoofdlijnen, te informeren over of en hoe de organisatie erin slaagt om alle aanbevelingen af te doen. Aanbevelingen die (nog) niet zijn afgedaan kunnen dan ook oorzaak van nieuwe bevindingen zijn, of leiden tot herhalen van aanbevelingen in nieuwe rapporten.

Knelpunt
We merken bij de behandeling van de rapportage dat er vragen zijn over waar de provincie inhoudelijk staat bij de afdoening van aanbevelingen uit de rapporten. Deze discussie hoort eigenlijk dan thuis in een vakcommissie en de vragen dienen dan ook door de verantwoordelijk gedeputeerde te worden beantwoord. En niet door de gedeputeerde die verantwoordelijk is voor de tooling (de monitor). We hebben daarom besloten om de informatievoorziening aan te passen.

Ten aanzien van de monitor:
- Blijven we u bij begroting en jaarrekening informeren over de voortgang van de afdoening van alle aanbevelingen en zullen er u in het statenvoorstel expliciet op attenderen;
- U kunt de griffie verzoeken om deze rapportage te agenderen voor de volgende FAC en de gedeputeerde (verantwoordelijk voor de tooling) en concerncontroller bevragen over hoe de organisatie de afdoening van aanbevelingen ter hand neemt en of er, in algemene zin, voldoende voortgang wordt gerealiseerd.

Ten aanzien van de individuele rapporten van de accountant:
- Worden de boardletter en accountantsverslagen in aanwezigheid van de accountant en verantwoordelijk gedeputeerde toegelicht in de FAC als het rapport wordt uitgebracht;
- Worden aanbevelingen altijd opgenomen in de monitor actiemanagement;
- Rapporteert de accountant in een volgende rapportage als er bepaalde (belangrijke-) aanbevelingen onvoldoende worden opgevolgd. U kunt de accountant daar ook op bevragen;
- Wordt u met een statenbrief inhoudelijk geïnformeerd als alle aanbevelingen uit het rapport naar mening van het College zijn afgedaan.

Ten aanzien van de individuele rapporten van de RR:
- Wordt het rapport door de RR toegelicht in de vakcommissie in aanwezigheid van de RR en de verantwoordelijk gedeputeerde die de bestuurlijke reactie desgevraagd kan toelichten;
- Worden aanbevelingen altijd opgenomen in de monitor actiemanagement (ook als de aanbeveling gericht is op de rol van Provinciale Staten zelf);
- Rapporteert het College na 1 jaar over de voortgang van de opvolging van de aanbevelingen met een statenbrief. Deze statenbrief kan dan in de vakcommissie besproken worden.
- Rapporteert de RR na 2 jaar over de voortgang van de opvolging van de aanbevelingen. Deze zal, aangezien het meerdere rapporten beslaat, in de FAC worden behandeld;
- Wordt u met een statenbrief inhoudelijk geïnformeerd als alle aanbevelingen uit het rapport naar mening van het College zijn afgedaan.

NB: De RR heeft bij de eerste begrotingswijziging 2022 aangegeven dat zij zich ten aanzien van de opvolging van de aanbevelingen te beraden op de aanpak. Wij gaan daarover met de RR in gesprek waarbij wij vooral waarde hechten aan een goed evaluatief gesprek na afloop van een onderzoek.

Ten aanzien van de andere rapporten die in de monitor zijn opgenomen (Integis, Beleidsaudit mobiliteit);
- Wordt u met een statenbrief inhoudelijk geïnformeerd als alle aanbevelingen uit het rapport naar mening van het College zijn afgedaan.

Als Provinciale Staten kennis hebben genomen van de statenbrief waarin de aanbevelingen zijn afgedaan en de eventuele toelichting door het College dan zal het rapport in de monitor actiemanagement de status ‘gearchiveerd’ krijgen en niet meer in de volgende rapportage over het actiemanagement worden opgenomen.

Dolderseweg en Integis:
Beide rapporten zijn al enige tijd geleden uitgebracht en de laatste aanbevelingen zullen naar verwachting in dit jaar op de status ‘voltooid’ komen te staan. In lijn met hetgeen gesteld in deze statenbrief zullen wij dit jaar separaat

berichten over de wijze waarop wij de aanbevelingen uit deze onderzoeken hebben afgedaan en hebben vormgegeven in de organisatie.

Vervolgprocedure/ voortgang:

- U wordt bij de jaarrekening 2021 geïnformeerd over de stand van zaken van de monitor ultimo 2021 en hierop specifiek worden geattendeerd in het statenvoorstel wat u bij de jaarrekening ter vaststelling krijgt aangeboden;
- U zult met ingang van 2022 een statenbrief ontvangen als alle acties van een bepaald onderzoek zijn afgewikkeld.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,
mr. J.H. Oosters

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