

MEMORANDUM



PROVINCIE ■■ UTRECHT

OPDRACHTBESCHRIJVING COMMISSIE JANSSEN

ONDERWERP	Oprichtingsbeschrijving Commissie Janssen
DATUM	08-09-2023
DOCUMENTNUMMER	UTSP-1400676291-4706
VAN	Françoise Beugelsdijk
AAN	Leden van de Commissie Janssen
TELEFOONNUMMER	+31636105207
TEAM	TSG

Aanleiding

Op 14 april 2021 stelden Provinciale Staten van Utrecht het statenvoorstel " PS2021FAC03 Voorstellen voor FAC nav. Evaluatie" vast. Aanleiding voor dit voorstel was het evaluatierapport naar het functioneren van de FAC bij de sterk uitgelopen jaarrekeningcontrole 2017 dat in opdracht van PS door dhr. Langelaar is uitgevoerd (bijlage). Op basis van dit rapport heeft een werkgroep van Statenleden het statenvoorstel uitgewerkt. Op 14 april 2021 besloten PS onder meer:

- Dat FAC een strategische agenda en een meerjarenagenda zou opstellen
- Aan het einde van de zittingsduur van de vorige Statenperiode (maart 2023) de werkgroep nogmaals te vragen naar voorstellen, met als achtergrond dat door veranderende omstandigheden mogelijk nieuwe keuzes gemaakt zouden moeten worden.

In de laatste vergadering van de FAC in de vorige Staten (18 januari 2023) is geconstateerd dat veel aandacht nodig is voor de beheersing van ICT-processen en vooral de overgang naar een nieuw financieel proces. Zowel de gedeputeerde als de accountant bevestigden dit. Ten tweede is ook stilgestaan bij de informatie- en sturingswaarde van de P&C-cyclus, inclusief tijdstippen waarop bepaalde besluiten worden voorgelegd. Achtergrond was dat in de loop van de jaren de P&C-cyclus wisselend werd gehanteerd en dat er bij (een deel van) de Statenfracties onvrede was over de wijze en momenten waarop informatie beschikbaar kwam. In de laatste maanden van de vorige Statenperiode was er onvoldoende tijd en ruimte om tot een goede evaluatie en verbetervoorstellen te komen.

In de vergadering van de FAC d.d. 14 juni jl. is een eerder gedane toezegging van GS toegevoegd aan de onderwerpen waar deze commissie zich over zal gaan buigen t.w.:

N.a.v. de PB 2020 willen GS het gesprek aangaan over de leesbaarheid van de P&C-producten.

Vervolgens zijn naar aanleiding van de behandeling van de kaderbrief 2024 en jaarrekening 2022 in de commissie BEM vraagstukken rondom realistisch begroten en sturen op arbeidscapaciteit toegevoegd aan deze commissie.

Dit alles leidt tot de volgende opdrachtbeschrijving:

Opdracht

De Commissie Janssen zal zich over de onderstaande vragen buigen om vervolgens per onderdeel advies uit te brengen aan de Financiële auditcommissie (FAC) en doet tevens een voorstel met betrekking tot een (indien nodig) formeel besluitvormingstraject. Mogelijk dat e.e.a. vervolgens ook tot een aanpassing van de financiële verordening kan leiden.

1. P&C-cyclus
 - a. Welke P&C-documenten naast de kadernota, begroting en jaarrekening?
 - b. Planning van de documenten
 - c. Informatiebehoefte en leesbaarheid
 - i. Inhoud
 - ii. Mate van detaillering / abstractie
 - iii. Huidige doelenbomen en rapportages d.m.v. de bolletjes of toe naar een andere wijze van rapporteren over voortgang (*betreft het systeem en niet de inhoud*)
 - d. Beleidsevaluatie
2. Grip op personeelsomvang en -capaciteit en sturen op personeelsbeleid
 - A) Informatiebehoefte Staten in P&C-documenten
 - B) Sturingsafspraken tussen PS en GS over personeelsbeleid (omvang, kosten, sociale aspecten): Ja of nee? Zo ja, welke dan?
3. Strategische agenda FAC
4. Toekomst van de FAC
 - a. Formele commissie of niet?
 - b. Vertegenwoordiging
 - c. Vergaderfrequentie
 - d. Politiek / a-politiek en kaderstellend
 - e. Taken en onderwerpen FAC