

Aan:
de leden van provinciale staten
van Drenthe

Assen, 29 oktober 2002
Ons kenmerk 44/6.24/2002010046
Behandeld door de heer M.J. Lorist (0592) 365527
Onderwerp: Vervolg nadere toelichting jaarrekening 2001

Geachte commissieleden,

Bij brief van 4 september 2002 hebben wij u ter toelichting op de behandeling van agendapunt 14, de jaarstukken 2001, in de vergadering van de Statencommissie Bestuur, Financiën en Economie van 28 augustus 2002, informatie verstrekt over de acties die inmiddels zijn ondernomen om de opmerkingen die de accountant maakt in zijn rapport over de jaarrekening 2001 te ondervangen.

Wij hebben in de desbetreffende brief toegezegd om u bij de behandeling van de begroting 2003 nadere informatie te verstrekken over de voortgang van genoemde acties.

Hierna hebben wij de voortgang aangegeven van de activiteiten die in het jaar 2002 effecten zullen sorteren.

1. Bij de in 2002 ingestelde helpdesk voor Probis kunnen problemen en klachten worden gemeld. De helpdesk functioneert naar behoren.
2. Het gebruikersoverleg Probis heeft inmiddels vijf keer vergaderd. Dit overleg komt frequent (maandelijks) bijeen om nieuwe ontwikkelingen te bespreken en voorziet in de behoefte.
3. Door de Stafgroep Financiën en Control (FC) is een kaderstelling administratieve organisatie/interne controle geschreven. Deze is reeds besproken met de accountant. Na verwerking van commentaar van de accountant wordt deze formeel vastgesteld. De dit jaar aangetrokken medewerker AO/IC zal vorm en inhoud geven aan de implementatie.
4. Het tijdschrijfsysteem is in 2002 op een aantal punten aangepast en gebruiksvriendelijker gemaakt. Begin oktober is een beduidende verbetering van de tijdschrijfdiscipline te constateren. De directie spreekt de managers aan op het juist en regelmatig gebruikmaken van de tijdschrijfmodule.

Zo worden in de managementrapportage over het derde kwartaal de achterblijvers aan de directie gemeld. Voor 2002 zullen naar verwachting de tijdschrijfgegevens volledig beschikbaar zijn.

5. In de verwerking van de bij de Stafgroep FC aanwezige bescheiden (vorderingen, verplichtingen, facturen) is geen achterstand. Budgethouders worden erop geattendeerd tijdig verplichtingen vast te leggen. Nagenoeg alle tussenrekeningen zijn geanalyseerd. Voor een (gering) aantal tussenrekeningen is externe ondersteuning aangetrokken.
6. De managers krijgen regelmatig financiële informatie. Deze wordt door de consultants van de Stafgroep FC bij de kwartaalrapportages geanalyseerd en met de betrokken managers besproken. Van grote afwijkingen wordt in de managementrapportages tijdig melding gemaakt aan de directie. Een aantal afwijkingen hebben geleid tot voorstellen tot wijziging van de begroting (nummer 5 van 2002) die u in december zal worden aangeboden.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten van Drenthe,

J.D. Nauta, griffier

A.L. ter Beek, voorzitter

np/coll.