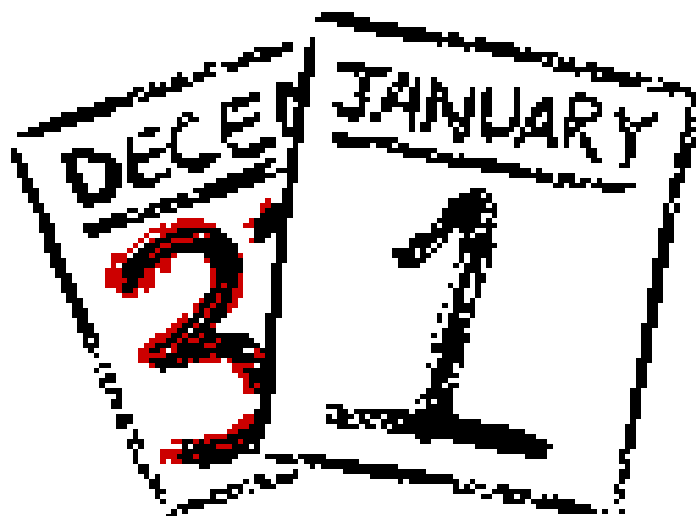


Jaarverslag 2016

Rekenkamercommissie De Wolden



Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. Inleiding	4
1.1. De grondslag en de taak van de rekenkamercommissie	4
1.2. De werkwijze en de selectie van onderwerpen	4
1.3. De samenstelling van de rekenkamercommissie	5
2. Activiteiten	6
2.1. Uitvoering onderzoeksprogramma	6
2.2. Onderzoeksplan 2017	6
3. Vergaderingen en overige activiteiten	6
3.1. Reguliere vergaderingen	6
3.2. Communicatie	7
4. Groslijst 2016	8
5. Financiële verantwoording 2016	9
Bijlage:	
Lijst van hoofd- en nevenfuncties leden rekenkamercommissie	10

Voorwoord

Hiermee bieden wij u het jaarverslag over 2016 van de Rekenkamercommissie van De Wolden aan. In het reglement van orde staat dat er jaarlijks door de Rekenkamercommissie een jaarverslag wordt opgesteld en aangeboden aan de gemeenteraad.

Als Rekenkamercommissie stellen wij het op prijs om met dit jaarverslag aan u verantwoording af te leggen over datgene wat wij in het afgelopen jaar gedaan hebben.

Onze werkzaamheden zijn gericht op bevordering van transparantie in het openbaar bestuur en ondersteuning van de democratische controle door de volksvertegenwoordiging van de gemeente. Daarin past uiteraard ook voor ons een transparante wijze van verantwoording afleggen aan uw raad.

Dit is het tiende jaarverslag van de Rekenkamercommissie. In dit jaarverslag leest u informatie over onderzoeken die de commissie in 2016 uitvoerde. Daarnaast is in dit jaarverslag de financiële verantwoording over het jaar 2016 opgenomen.

Dit jaarverslag is het eerste waarvan ik als nieuwe voorzitter-lid woorden schrijf. Na het vertrek van mijn voorganger, de heer Haan, ben ik in mei 2016 gestart.

Vooruitkijken en terugblikken

Lokaal beleid kunnen we omschrijven als weloverwogen en doelgericht handelen van de gemeente om lokale maatschappelijke vraagstukken aan te pakken. Om dat beleid en nieuwe plannen te maken proberen beleidsmakers vooruit te kijken naar wat in de toekomst nodig is en wat de gemeente en andere betrokkenen kunnen doen. In veel situaties kunnen beleidsmakers gebruik maken van eerdere ervaringen. Dan zijn de onzekerheden over de toekomstige effecten van hun voorstellen en plannen beperkt. Dat terugblikken lukt niet altijd, zoals bijvoorbeeld bij de 3 D's, de Jeugdwet, de Wet maatschappelijke ondersteuning en de Participatiewet. Anders dan beleidsmakers blik de rekenkamercommissie vooral terug op de beleidsuitvoering. Haar aanbevelingen zijn toekomstgericht. Dat terugblikken doet deze commissie om de raad te ondersteunen met leerervaringen voor de toekomst. Via de raad kunnen het college en de organisatie leren van deze terugblikken op de beleidsuitvoering.

Rekenkameronderzoek De Wolden

De rekenkamercommissie De Wolden werkt vanuit dit perspectief van terugblikken om vooruit te kunnen zien. In een kleine commissie geeft elke verandering van de samenstelling een lichte vertraging. Die vertraging heeft mij ruimte gegeven om mij te oriënteren op de gemeente De Wolden. De commissie heeft zich gebogen over de vraag hoe de gemeenteraad kan ondersteunen. Ik ben blij die ondersteuning in samenwerking met J. Tjalsma, E. van Veen en secretaris S. Flokstra-Beute te kunnen doen.

De rekenkamercommissie De Wolden,
Namens deze,

J.P. Jorritsma, voorzitter

1. Inleiding

1.1 De grondslag en de taak van de Rekenkamercommissie

De verordening

De Gemeentewet bepaalt dat – indien de gemeenteraad geen rekenkamer heeft ingesteld – de gemeenteraad bij verordening regels stelt voor uitoefening van de rekenkamerfunctie. Op 28 april 2005 heeft de gemeenteraad de 'Verordening op de Rekenkamercommissie gemeente De Wolden' vastgesteld.

Reglement van orde en jaarverslag

In deze verordening is bepaald dat de Rekenkamercommissie een reglement van orde opstelt voor haar vergaderingen en werkwijze. In het reglement van orde is geregeld – evenals in de Gemeentewet – dat de Rekenkamercommissie elk jaar vóór 1 april een jaarverslag vaststelt over de werkzaamheden van het voorgaande jaar. De rapporten en de jaarverslagen van de Rekenkamercommissie zijn openbaar, om transparantie te bevorderen.

De taak

De taak van de Rekenkamercommissie is vastgelegd in de Gemeentewet en in de verordening. De Rekenkamercommissie onderzoekt de rechtmatigheid, de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur. Deze drie onderzoeksaspecten kunnen als volgt nader worden omschreven:

- rechtmatigheid: voldoet de uitvoering aan de wettelijke kaders en regelgeving?
- doelmatigheid: is de voorbereiding en uitvoering van beleid efficiënt verlopen?
- doeltreffendheid: zijn de beoogde effecten van het beleid daadwerkelijk behaald?

1.2 De werkwijze en de selectie van onderzoeken

Onderzoeksprotocol

In het reglement van orde is ook opgenomen de bepaling dat de Rekenkamercommissie een onderzoeksprotocol opstelt waarin onder meer wordt vastgelegd wat de werkwijze is van de commissie bij selectie en uitvoering van onderzoeken en hoe de wijze van rapportage is.

De criteria voor de selectie, die in het onderzoeksprotocol zijn opgenomen, zijn:

1. Het financiële belang van een onderwerp;
2. Het maatschappelijke belang van een onderwerp;
3. De twijfel met betrekking tot de uitvoering van een onderwerp;
4. De mate van risico m.b.t. doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid;
5. Geschiktheid als rekenkameronderzoek;
6. De leereffecten die van het onderzoek worden verwacht.

1.3 De samenstelling van de Rekenkamercommissie

De samenstelling van de Rekenkamercommissie was in 2016 als volgt:

- De heer mr. H. Haan, was voorzitter tot 1 februari 2015; de heer J.P. Jorritsma heeft het voorzitterschap per 12 mei 2016 overgenomen.
- De heer J.A. Tjalsma, RC EMFC, lid;
- De heer drs. E. van Veen, lid.

Het secretariaat van de commissie is door mevrouw S.R. Flokstra-Beute uitgevoerd. In de periode van 1 juli tot 21 november 2016 was zij wegens zwangerschapsverlof afwezig en heeft de heer Y.S. Kloosterhof het secretariaat waargenomen.

2. Activiteiten

2.1 Uitvoering onderzoeksprogramma

De Rekenkamercommissie is een onafhankelijk orgaan en bepaalt uit dien hoofde zelf welke onderwerpen zij in haar onderzoeksprogramma opneemt. In de verordening op de Rekenkamercommissie en in het onderzoeksprotocol is bepaald dat de gemeenteraad een gemotiveerd verzoek kan doen tot het instellen van een onderzoek. Bij de zelfstandige bepaling van de onderzoeksonderwerpen kan de commissie rekening houden met verzoeken van de gemeenteraad.

In 2016 zijn geen onderzoeken op verzoek van de raad geprogrammeerd.

Op 28 januari 2016 is het onderzoek 'Geïnvesteed in betrokkenheid. Een onderzoek naar burgerparticipatie in de gemeente De Wolden' aangeboden aan de raad. Het rapport is betrokken bij het project "Evaluatie vergaderstructuur raad", waarvan het eindverslag is besproken tijdens een interne raadsbijeenkomst op 21 april 2016.

In 2015 is gestart met het onderzoek 'Communicatie met inwoners' en gedurende 2016 is de onderzoeksopzet regelmatig bijgesteld. De verwachting was dit onderzoek in de zomer van 2016 af te ronden. Dit is niet gelukt, onder meer vanwege het vertrek van de heer Haan. Naar verwachting wordt het eindrapport van dit onderzoek u voor de zomer 2017 aangeboden.

Met het onderzoek 'Inkoop- en aanbestedingsbeleid' is in het voorjaar van 2016 gestart. De onderzoeksopzet van dit onderwerp is in de raadsvergadering van 27 oktober 2016 door uw raad voor kennisgeving aangenomen. Vervolgens is gestart met de uitvoering van dit onderzoek.

In paragraaf 4 vindt u de groslijst 2016.

2.2 Onderzoeksplan 2017

De Rekenkamercommissie heeft geen onderzoeksplan voor 2017 opgesteld. In tegenstelling tot voorgaande jaren, zijn de raadsfracties in december 2016 niet bezocht. De Rekenkamercommissie heeft besloten eerst de lopende onderzoeken af te ronden, voordat de Rkc in gesprek gaat met de raadsfracties t.b.v. nieuwe onderzoeksonderwerpen.

3. Vergaderingen en Communicatie

3.1 Reguliere vergaderingen

De Rekenkamercommissie vergaderde in 2016 zeven keer in het gemeentehuis in Zuidwolde. De vergaderingen stonden het gehele jaar in het teken van het onderzoek 'Communicatie met inwoners' en 'Inkoop- en aanbestedingsbeleid'.

3.2 Communicatie

In het reglement van orde van de Rekenkamercommissie is vermeld dat alle relevante informatie van de Rekenkamercommissie op de website van de gemeente wordt opgenomen.

De onderzoeksrapporten en de samenstelling van de Rekenkamercommissie zijn gepubliceerd op de website van Gemeente De Wolden. Via de website dewolden.nl/gemeenteraad is de relevante informatie over de Rekenkamercommissie te vinden.

De Rekenkamercommissie hecht aan communicatie met de raad en de ambtelijke organisatie.

4. Groslijst 2016

Het onderzoeksprotocol van de Rekenkamercommissie beschrijft hoe de commissie mogelijke onderzoeksonderwerpen selecteert en beoordeelt. Op deze wijze houdt de commissie een groslijst van onderzoeken bij. De groslijst voor het jaar 2016 is ongewijzigd ten opzichte van 2015 en zag er als volgt uit:

1	Bestuurlijk risicomanagement en risicobeheersing
2	Inkoop- en aanbestedingsbeleid <i>[in uitvoering]</i>
3	Inkoop Jeugdzorg
4	Effectiviteit eigen beleid onteigeningsprocedures
5	Effectiviteit sturing op grote gesubsidieerde instellingen
6	Evaluatie milieubeleid

Deze is tot stand gekomen na de met de fracties gevoerde gesprekken eind 2015 en begin 2016.

5. Financiële verantwoording 2016

De uitgaven in 2016 geven ten opzichte van de begroting 2015 het volgende resultaat (in euro's):

Kostensoort	Begroot	Werkelijk	Vershil
Onderzoekswerkzaamheden	17.014,00	5.027,39	11.986,61
Presentiegelden	4.863,00	5103,40	-240,40
Reis- en verblijfkosten	1.908,00	998,01	909,99
Totaal	23.785,00	11.128,80	12.656,20

Bijlage

Naam	hoofdfunctie	nevenfuncties
J.P. Jorritsma	Geen	<ul style="list-style-type: none"> - Freelance raadgever publiek domein - Voorzitter Rekenkamercommissie Heerenveen
J.A. Tjalsma	Functie bij het Centraal Justitieel Incassobureau te Leeuwarden	<ul style="list-style-type: none"> - Lid van Provinciale Staten van Fryslân - Voorzitter van het Bestuur van de Stichting ondersteuning Fractie CDA Fryslân
E. van Veen	Directiesecretaris gemeente Coevorden	- Geen