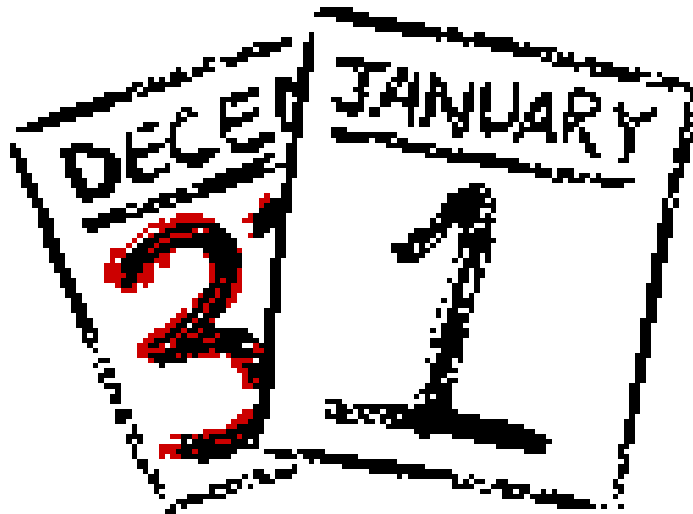


Jaarverslag 2013

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 2013	6
2.3. Onderzoek Planning- en control cyclus	6
2.4. Effectmeting Burgerparticipatie	7
2.5. Monitoring aanbevelingen eerdere onderzoeken	7
2.6. Evaluatie functioneren Rekenkamercommissie	7
3. Vergaderingen en overige activiteiten	8
3.1. Reguliere vergaderingen	8
3.2. Communicatie	8
4. Groslijst 2013	9
5. Financiële verantwoording 2013	10
 Bijlage:	
Lijst van hoofd- en nevenfuncties leden rekenkamercommissie	11

Voorwoord

Hiermee bieden wij u het jaarverslag over 2013 van de Rekenkamercommissie van De Wolden aan. In het reglement van orde staat dat er jaarlijks een jaarverslag door de Rekenkamercommissie wordt opgesteld en aangeboden aan de gemeenteraad.

Als Rekenkamercommissie stellen wij het op prijs om door 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 achtste jaarverslag van de Rekenkamercommissie. In dit jaarverslag leest u informatie over onderzoeken die de commissie in 2013 uitvoerde. Tevens is vermeld welke andere activiteiten de Rekenkamercommissie in het afgelopen jaar heeft verricht. Daarnaast is in dit jaarverslag de financiële verantwoording over het jaar 2013 opgenomen.

Over het onderzoeksplan 2014 bent u separaat in een brief geïnformeerd.

De rekenkamercommissie De Wolden,
Namens deze,

mr. H. Haan, 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 2013 als volgt:

- De heer mr. H. Haan, voorzitter;
- De heer J.A. Tjalsma AA RC EMFC, lid;
- De heer drs. E. van Veen, lid.

Het secretariaat van de commissie is tot begin december vervuld door de heer D.Y.S. Kloosterhof; mevrouw S.R. Beute heeft deze taak op 11 december overgenomen.

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 2013 zijn geen onderzoeken op verzoek van de raad geprogrammeerd. Door het extra onderzoek naar de vorming van de brede school te Zuidwolde, is de uitvoering van het onderzoek Planning- en Control cyclus pas later in 2012 opgepakt. Dit onderzoek liep daarom door in 2013. De resultaten daarvan werden op 7 maart 2013 aan de raad gepresenteerd. Voorts is in het voorjaar van 2013 een start gemaakt met het onderzoek Burgerparticipatie (effectmeting) en heeft een monitoring plaatsgevonden van de aanbevelingen van het onderzoek nakoming toezeggingen. Daarnaast heeft de rekenkamercommissie een monitoring uitgevoerd naar de uitwerking van de aanbevelingen uit het rapport "Van Beleid naar Uitvoering". In paragraaf 4 vindt u de geactualiseerde groslijst voor 2013.

2.2 Onderzoeksplan 2013

In november 2012 heeft de Rekenkamercommissie overleg gevoerd met de financiële werkgroep uit de raad en het college over het concept-onderzoeksplan. Op 18 december van dat jaar het de commissie dit plan vastgesteld. Het onderzoeksplan voor 2013 is ten opzichte van 2012 wat gewijzigd. Opgenomen in dat plan is het onderzoek naar burgerparticipatie, dat centraal stond in het tweede, derde en vierde kwartaal van 2013. Het onderzoek naar Planning en Control is gestart in 2012 en liep door tot 7 maart 2013. Dit onderzoek liep parallel met het interne onderzoek naar Planning en Control, dat door de afdeling concern werd uitgevoerd.

2.3 Onderzoek Planning- en Controlcyclus

De leden van de rekenkamercommissie, de heren Tjalsma en Van Veen, hebben het onderzoek uitgevoerd. Na de zomer van 2012 is gestart met de uitwerking van het onderzoek. Voor het onderzoek Planning- en Control cyclus is in overleg met de financiële werkgroep en het college gekozen voor een andere verslaglegging van het onderzoek, namelijk in de vorm van twee interactieve presentaties (Planning en Control). In overleg met de financiële werkgroep, het college en het ambtelijke management is in het voorjaar van 2013 besloten de rapportage van het onderzoek in maart 2013 aan uw raad aan te bieden in de vorm van een interactieve raadsavond. Samen met deze presentatie, is gekozen voor een bundeling met het interne onderzoek P&C en het onderwerp

“Projectmatig werken in bestuurlijke context”. Dit laatste is een uitvloeisel van de conclusies uit het rekenkamerrapport Brede School Schoolbrink in Zuidwolde. De voorzitter en de leden hebben allen op 7 maart 2013 hun bijdrage geleverd aan een geslaagde, informatieve avond over de geagendeerde onderwerpen.

2.4 Onderzoek effectmeting Burgerparticipatie

In het tweede kwartaal van 2013 is een start gemaakt met het onderzoek naar burgerparticipatie. Dit onderzoek wordt primair uitgevoerd door de heren Tjalsma en Van Veen. De onderzoeksopzet is in vierde kwartaal vastgesteld. De doelstelling van het onderzoek is primair om binnen een aantal geselecteerde cases een oordeel te geven over de doeltreffendheid van de uitvoering van de beleidsnota burgerparticipatie. Daarnaast zal worden onderzocht of in de respectievelijke cases adequaat invulling is/kan worden gegeven aan de ontwikkeling van burger- naar overheidsparticipatie. Centrale vraag van dit onderzoek is: wat is de kwaliteit en effectiviteit van het beleid zoals dat in door de raad van De Wolden is vastgesteld? Dit onderzoek loopt door in 2014.

2.5 Monitoring aanbevelingen van eerdere onderzoeken

Door de commissie is in 2012 en 2013 onderzoek gedaan naar de besluitvorming over en de verwerking van de aanbevelingen van de volgende onderzoeksrapporten:

- Nakoming toezeggingen.
- Sturing op gemeenschappelijke regelingen.
- Inkoopbeleid.

Het rapport hierover is op 22 april door de commissie vastgesteld, inclusief de bestuurlijke reactie van het college van 28 maart 2013. Het rapport is met een brief van 7 mei 2013 aan de raad aangeboden en op 30 mei op de lijst ingekomen stukken geplaatst, met het voorstel: „Voorshands ter info; de agendacommissie komt met een behandelvoorstel”. Er is door de raad besloten conform het voorstel. Intern is vervolgens afgesproken dat dit behandelvoorstel na de verkiezingen van maart 2014 wederom aan de orde zal komen.

Ook is in 2013 door de Rekenkamercommissie gekeken naar de besluitvorming over en de verwerking van de aanbevelingen van het onderzoek ‘Van beleid naar uitvoering’.

In haar vergadering van 5 november heeft de commissie tot haar genoegen geconstateerd dat de aanbevelingen in voldoende mate zijn verwerkt in het door het college en de raad gevoerde beleid en beheer. De raad en het college zijn hiervan door de griffier en de secretaris op de hoogte gesteld.

2.6 Evaluatie functioneren Rekenkamercommissie

Op 10 september hebben de leden van de commissie gezamenlijk het functioneren van de commissie en het functioneren van de individuele leden en de secretaris besproken.

Over het algemeen waren de commissieleden en de secretaris tevreden over het functioneren en de bereikte resultaten. Verder is geconstateerd dat de samenwerking met de bestuursorganen, de griffier, de gemeentesecretaris en de

ambtelijke organisatie goed is en dat dit het functioneren van de commissie positief beïnvloedt.

3. Vergaderingen en Communicatie

3.1 Reguliere vergaderingen

De Rekenkamercommissie vergaderde in 2013 acht keer in het gemeentehuis in Zuidwolde. De vergaderingen stonden in het eerste half jaar in het teken van het onderzoek Planning- en Control cyclus en de start van het onderzoek Burgerparticipatie. In de tweede helft van het jaar werd het onderzoek Burgerparticipatie gecontinueerd en is het onderzoeksprogramma voor 2014 voorbereid.

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. In dat kader is er meerdere keren overleg geweest met de burgemeester, de gemeentesecretaris en de griffier. Ook heeft de voltallige commissie overleg gevoerd met de financiële werkgroep over het onderzoeksprogramma en de presentatie van het onderzoek naar de Planning en Control cyclus.

De voorzitter van de commissie heeft de voor- en najaarsbijeenkomsten van de Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies, kring noord en Oost bijgewoond. In die voorjaarsbijeenkomst is er gesproken over de onderwerpkeuze van de rekenkamer(commissie)s en in de najaarsbijeenkomst over de voorbereiding van de rekenkamer(commissie)s op de drie grote decentralisaties op de beleidsterreinen van de zorg, de jeugd en jongeren en de arbeidsparticipatie.

4. Groslijst 2013

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 2013 zag er als volgt uit:

1	Risicomanagement: onderwerp van lijst 2011/2012
2	Jeugdbeleid: onderwerp van lijst 2011/2012
3	Integriteit: bestuurlijk en ambtelijk; beleid en uitvoering
4	Veiligheidsbeleid: sturing/kaderstelling door de raad
5	Krimp en leegstand: sturing en kaderstelling door de raad
6	Effectmeting burgerparticipatie: bereiken we met burgerparticipatie wat we willen bereiken?
7	Evaluatie 'Van beleid naar Uitvoering': wegonderhoud; monitoring aanbevelingen
8	Evaluatie 'Van beleid naar Uitvoering': WMO; monitoring aanbevelingen

Het onderzoek Planning- en Control cyclus is reeds gestart in 2012. Dit onderzoek liep door in 2013, waarbij op 7 maart 2013 de resultaten werden gepresenteerd in de vorm van interactieve presentaties.

Het onderzoeksplan 2014 is in een separate brief aan uw raad aangeboden. Daarin is een aangepaste groslijst opgenomen, alsmede de toelichting op de voor 2014 gekozen onderzoeksonderwerpen.

5. Financiële verantwoording 2013

De uitgaven in 2013 geven ten opzichte van de begroting 2012 het volgende resultaat (in euro's):

—

Kostensoort	Begroot	Werkelijk	Verschil
Onderzoekswerkzaamheden	12.019,00	6484,70	5534,3
Presentiegelden	4787,00	4889,89	-102,89
Reis- en verblijfkosten	1878,00	1247,87	630,13
Totaal	18.684	12.622,46	6061,54

Bijlage

Naam	hoofdfunctie	nevenfuncties
H. Haan	Geen	<ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter van de rekenkamercommissie Westerveld, Meppel, Steenwijkerland - Lid van de rekenkamercommissie Coevorden - Secretaris van het Bestuur van de Stichting PrimAH te Gieten - Lid van de Raad van Toezicht van het dr. Aletta Jacobs College te Hoogezand
J.A. Tjalsma	Functie bij het Centraal Justitieel Incassobureau te Leeuwarden	<ul style="list-style-type: none"> - Lid van Provinciale Staten van Fryslân - Algemeen bestuurslid Samenwerkingsverband Noord Nederland (SNN) - Lid programmaraad Noordelijke Rekenkamer
E. van Veen	Directiesecretaris gemeente Coevorden	- Geen