



Rekenkamercommissie Oostzaan

Concept
Jaarplan 2010

Missie Rekenkamercommissie

De rekenkamer heeft de ambitie om door middel van haar onderzoeken een positieve bijdrage te leveren aan de kwaliteit van het bestuur van de gemeente Oostzaan en dat de resultaten van rekenkameronderzoek een bijdrage leveren aan de versterking van de controlerende, kaderstellende en volksvertegenwoordigende rol van de gemeenteraad.

Inleiding

Voor u ligt het jaarplan 2010 van de Rekenkamercommissie Oostzaan. In dit jaarplan geeft de rekenkamercommissie een overzicht van de geplande activiteiten voor het komende jaar.

Algemeen

De taak van de commissie is het toetsen van het door het gemeentebestuur gevoerde beleid op rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid. Hiertoe doet de commissie zelf onderzoek of besteedt het geplande onderzoek uit. De commissie voert haar werkzaamheden uit ten behoeve van de gemeenteraad, maar is in haar werkwijze en uitvoering van onderzoek geheel zelfstandig.

Planning

Het streven van de rekenkamercommissie was om jaarlijks 2 omvangrijke onderzoeken en 2 kleine (deel) onderzoeken uit te voeren. Dit streven is overigens afhankelijk van de aard, omvang en voortgang van de onderzoeken. Hierbij tracht de rekenkamercommissie een deel van haar capaciteit beschikbaar te houden om in te kunnen spelen op actuele zaken. Dit kan bijvoorbeeld gaan om voorstellen voor een onderzoek die worden ingediend door fracties, raadsleden of burgers en voldoen aan de bovengenoemde wegingcriteria, waarbij urgentie een grote rol speelt. Omdat de rekenkamercommissie, om budgettaire redenen, besloten heeft onderzoeken zoveel mogelijk zelfstandig uit te voeren, is gebleken dat het uitvoeren van 2 omvangrijke onderzoeken per jaar eigenlijk te hoog is ingeschat. Niettemin blijft het streven gelijk.

Werkwijze

In voorgaande jaarplannen is reeds gemeld dat een groslijst is samengesteld van onderwerpen die in aanmerking komen voor onderzoek. Deze onderwerpen zijn vervolgens gewogen met behulp van de criteria zoals die zijn opgenomen in het onderzoeksprotocol. Hieruit vloeide een lijst voort met prioriteiten in de uit te voeren onderzoeken in 2010, de zogenaamde 'short list'.

De gehanteerde wegingcriteria zijn in het kort:

- het onderwerp moet relevant zijn,
- het onderzoek moet toegevoegde waarde hebben,
- het onderwerp moet binnen de gemeentelijke invloedssfeer liggen,
- het onderwerp moet concreet zijn en het resultaat moet te benoemen en haalbaar zijn,
- de onderzoeksvraag kan niet op een andere, meer eenvoudige wijze worden beantwoord,
- het onderwerp moet actueel zijn.

- Onderzoek uitbestedingen planning eind april 2009;
- Onderzoek WMO planning september 2009;
- Onderzoek managementinformatie planning november 2009.

De rekenkamercommissie heeft niet kunnen constateren dat rapporten aan de raad zijn verstrekt.

Op verzoek van de rekenkamercommissie zijn recent de navolgende onderzoeksrapporten ter hand gesteld:

- Rapport van bevindingen inzake onderzoek naleving aanbestedingsregels SKOON 1-1-2008 t/m 14-4-2009 en doelmatigheid van het aanbestedingsproces;
- Onderzoek begraafplaats.

Het rapport SKOON is niet genoemd in de bovenstaande opsomming.

De rekenkamercommissie zal het college blijven wijzen op de wettelijke verplichting en het feit dat niet is voldaan aan toezeggingen aan de raad.

2. Accountantsverklaringen en Managementletters.

Aanleiding:

De Rekenkamercommissie heeft besloten de door de accountant in de afgelopen jaren uitgebrachte Managementletters te bestuderen en een analyse uit te voeren teneinde te beoordelen of en in welke mate gevolg is gegeven aan de aanbevelingen van de accountant, op welke wijze het proces van uitvoering van deze aanbevelingen wordt gemanaged en op welke wijze hierover aan de Raad is gerapporteerd.

Planning:

Dit onderzoek is november 2007 gestart en liep door in 2008. Helaas moet worden gezegd dat, door het te laat, c.q. nog niet beschikbaar zijn van de Managementletters van 2007, resp. 2008 dit onderzoek zich zal voortslepen tot in 2010. Echter, door de onbedoelde uitloop is de uitvoering van het onderzoek nu enigszins in het gedrang gekomen, omdat andere, reeds geplande en afgesproken onderzoeken en activiteiten hogere prioriteit hebben.

Uitvoering:

Dit onderzoek is geheel in eigen beheer worden uitgevoerd. Het gaat hier om een kleiner onderzoek. Er is daarom geen uitgebreid onderzoeksplan worden gemaakt, doch de commissie zal volstaan met Rekenkamerbrief of een korte notitie.

3. Inhuur personeel

Aanleiding:

In het Jaarplan 2009 van de rekenkamercommissie is ondermeer opgenomen dat een onderzoek zal worden ingesteld naar de "inhuur van personeel".

Een aanvang is gemaakt met de voorbereiding van het onderzoek .

Het onderzoeksplan is intussen aan de raad gezonden en het feitelijke onderzoek is opgestart.

Planning:

De start van het feitelijke onderzoek is gepland in oktober 2009.

Dossieronderzoeken	oktober, november 2009;
Interviews	december 2009, januari en februari 2010.
Feitelijke ambtelijke en bestuurlijke afstemming	maart, april 2010
Eindrapportage raad	mei 2010.

Uitvoering:

Dit onderzoek wordt geheel in eigen beheer worden uitgevoerd.

Overige activiteiten in 2010

Vergaderingen:

De vergaderingen voor 2010 zijn door de rekenkamercommissie vastgesteld op één reguliere vergadering per maand. In onderling overleg kan besloten worden om af te wijken van het opgestelde schema en/of vergaderingen toe te voegen c.q. te laten vervallen. Daarnaast komen de leden in een kleinere samenstelling bij elkaar ten behoeve van de uitvoering van een onderzoek.

Andere werkzaamheden:

Naast vergaderingen en onderzoek verricht de commissie in 2010 nog de volgende werkzaamheden:

- opstellen en presenteren aan de Raad van een jaarverslag over 2009, inclusief een verantwoording van de besteding van haar budget;
- bewaken van haar budget;
- kwaliteitsbewaking, mede op basis van de gehouden evaluatie.

Budget

De Raad heeft het budget van de rekenkamercommissie voor het jaar 2010 vastgesteld op € 17.000,--.

Onderstaand een overzicht van de begroting Rekenkamercommissie voor het jaar 2010:

Toegekend budget		€ 17.000,--
Vergoeding externe leden	€ 11.000,--	
Reiskosten	€ 1.000,--	
Onvoorzien	€ 2.000,--	
Kwaliteitsbewaking en opleidingen	€ 3.000,--	€ 17.000,--

Samenstelling Rekenkamercommissie Oostzaan

De rekenkamercommissie is op 1 januari 2010 als volgt samengesteld:

Extern:

Voorzitter:	ir. W.P.G.M. van Balen
Plaatsvervangend voorzitter/secretaris:	C. Timmerman
Lid:	drs. T. Vernooij, RA

Intern tot de verkiezingen):

Commissielid	E. de Jong
Raadslid	P. Beudeker

Namens de Rekenkamercommissie Oostzaan

Ir. W.P.G.M. van Balen, voorzitter