



Rekenkamercommissie Oostzaan

Jaarplan 2011

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 2011 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 2011, 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.

De 'short list' van onderwerpen welke in 2011 voor onderzoek in aanmerking kunnen komen bestaat uit zaken welke al in onderzoek zijn, dan wel doorgeschoven onderzoeken van 2010.

1. Afwerking rapport Accountantsverklaringen en managementletters (Bijwonen raadsvergaderingen, overleg in klein comité etc.)
2. Afwerken onderzoek afvalverwerking;
3. Follow-up aanbevelingen eerdere onderzoeken;
4. Herhaalonderzoek Inhuur;
5. Planning onderhoud.

Voorgenomen werkzaamheden

1. 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 afgerond. Het conceptrapport is op 14 juli 2010 aan het college gezonden voor een concept bestuurlijke reactie.

Het conceptrapport is, in samenhang met de concept bestuurlijke reactie, op 7 september 2010 onderwerp van gesprek geweest tussen het college en de rekenkamercommissie. Naar aanleiding van dit gesprek is nadere informatie verstrekt.

Uitvoering:

Het rapport is op 10 januari 2011 in de commissie Financiën besproken. Op 24 januari 2011 is het rapport onderwerp van gesprek geweest in de informatieronde van de raad.

Bij het opmaken van dit jaarplan is de planning een gesprek te hebben met een vertegenwoordiging uit het presidium, de accountant en de rekenkamercommissie, teneinde de adviezen van de rekenkamer en de bezwaren van het college te bespreken

2. Afvalverwerking

Aanleiding:

Tijdens de vergadering van de rekenkamercommissie d.d. 17 juni 2010 is door een intern lid het verzoek van een aantal raadsfracties overgebracht om een onderzoek in te stellen naar de afvalinzameling/verwerking en afvalstoffenheffing binnen de gemeente Oostzaan.

De commissie heeft de vraag beoordeeld aan de hand van de gebruikelijke criteria en besloten aan dit verzoek gehoor te geven.

Teneinde duidelijkheid te krijgen over de achtergrond en de reikwijdte van dit onderzoek zijn afspraken met de fractievoorzitters gemaakt om e.e.a. te bespreken.

Dit besluit is schriftelijk ter kennis gebracht aan het Presidium.

De door de diverse fracties aangedragen aandachtspunten zijn geanalyseerd, waarna een onderzoeksplan is opgesteld en aan de raad toegezonden.

Planning:

De start van het feitelijke onderzoek is gepland in december 2010.

Dossieronderzoeken december en januari 2011;

Interviews februari, maart 2011.

Feitelijke ambtelijke en bestuurlijke afstemming april en mei 2011

Eindrapportage raad juni 2011.

Uitvoering:

Dit onderzoek wordt geheel in eigen beheer worden uitgevoerd en bevindt zich reeds in een vergevorderd stadium.

3. Follow-up aanbevelingen eerdere onderzoeken;

Aanleiding:

De rekenkamercommissie heeft besloten te onderzoeken wat er met de door de commissie gegeven adviezen in de uitgebrachte rapporten is gebeurd na behandeling in de raad. Het onderzoek richt zich mede op de beantwoording van de vraag welke procedure er gehanteerd wordt om de adviezen te implementeren in de organisatie.

Planning:

Het onderzoek is reeds voorbereid, maar zal pas worden opgestart als het onderzoek "afvalverwerking" in de eindfase is.

Uitvoering:

Dit onderzoek wordt geheel in eigen beheer worden uitgevoerd.

4. Herhaalonderzoek Inhuur

Aanleiding:

Het onderzoek "inhuur" is in het jaar 2010 uitgevoerd en afgewerkt. Het rapport is op 4 oktober 2010 in de raad toegelicht en besproken.

Op grond van de in het rapport gegeven aanbevelingen is een raadsvoorstel opgemaakt hetgeen in de diverse raadsvergaderingen is besproken. De uitkomst was een amendement (nr. 36) dat de aanbevelingen grotendeels ontkrachtte. In dit amendement is tevens opgenomen dat in 2011 een heronderzoek zal plaatsvinden.

Planning:

Het onderzoek zal vermoedelijk starten in het 3^e of 4^e kwartaal van 2011.

Uitvoering:

Dit onderzoek wordt geheel in eigen beheer worden uitgevoerd.

5. Planning onderhoud

Voor dit onderzoek zijn nog geen plannen uitgewerkt.

Overige activiteiten in 2011

Vergaderingen:

De vergaderingen voor 2011 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 2011 nog de volgende werkzaamheden:

- opstellen en presenteren aan de Raad van een jaarverslag over 2010, inclusief een verantwoording van de besteding van haar budget;
- bewaken van haar budget;
- kwaliteitsbewaking.

Budget

De Raad heeft het budget van de rekenkamercommissie voor het jaar 2011 vastgesteld op € 17.000,--.

De hoogte van het budget in aanmerking nemende is tot op heden afgezien van het aantrekken van externe onderzoekscapaciteit. Onderzoekswerkzaamheden, alsmede de secretariële werkzaamheden ten behoeve van de rekenkamercommissie, worden door de leden zelf verricht met een gewaardeerde ondersteuning door de Griffie.

Onderstaand een overzicht van de begroting Rekenkamercommissie voor het jaar 2011:

Toegekend budget		€ 17.000,--
Vergoeding externe leden	€ 13.000,--	
Reiskosten	€ 1.000,--	
Onvoorzien	€ 1.000,--	
Kwaliteitsbewaking en opleidingen	€ 2.000,--	€ 17.000,--

Samenstelling Rekenkamercommissie Oostzaan

De rekenkamercommissie is op 1 januari 2011 als volgt samengesteld:

Extern:

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

Intern:

Commissielid	E. de Jong
Raadslid	S.G.R. Julius MHA MBA

Namens de Rekenkamercommissie Oostzaan

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