

**REKENKAMERCOMMISSIE  
HILLEGOM, LISSE EN NOORDWIJKERHOUT**

**JAARPLAN  
2009**

Januari 2009

## **JAARPLAN 2009 REKENKAMERCOMMISSIE HLN**

### **I. Onderzoeken 2009**

#### **Afronding lopende onderzoeken**

In 2009 zullen de lopende onderzoeken methodiek onderhoudsplannen gemeentelijke eigendommen en vertraging investeringen/grote projecten worden afgerond.

#### **Nieuwe onderzoeken**

De rekenkamercommissie is van plan om in 2009 voor de gemeenten Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout de volgende onderzoeken uit te voeren:

#### **WERKING BEZWAARPROCEDURES**

Aanleiding voor de keuze van dit onderzoek zijn signalen van raadsleden over de werking van de bezwaarprocedures.

De rekenkamercommissie wil met dit onderzoek een beeld verkrijgen over de werking van bezwaarprocedures en het lerend vermogen daarbij van de drie gemeenten. Indien nodig wil zij aanbevelingen doen ter verbetering van de procedures.

De rekenkamercommissie besteedt dit onderzoek uit.

#### **BEZOLDIGING EN DECLARATIEGEDRAG HOGE AMBTENAREN EN LEDEN COLLEGE.**

Dit onderwerp staat al vanaf de start van de rekenkamercommissie op de groslijst. De rekenkamercommissie benadrukt dat er geen concrete aanwijzingen zijn dat er iets mis is met de bezoldiging of het declaratiegedrag in de drie gemeenten. De rekenkamercommissie wil met dit onderzoek inzicht krijgen in het controlesysteem binnen de gemeenten met betrekking tot bezoldiging en declaraties. Een orgaan als de Algemene Rekenkamer doet regelmatig onderzoek naar de besluitvorming rond aanstelling, bezoldiging en ontslag van hogere ambtenaren op ministeries. Bekend is dat interne controlemechanismen soms minder goed kunnen werken ten aanzien van topbestuurders. De rekenkamercommissie wil binnen de drie gemeenten deze controlesystemen op hun kwetsbaarheid toetsen. Ook dit onderzoek wordt door de rekenkamercommissie uitbesteed.

### **II. Totstandkoming keuze onderzoeken 2009**

De rekenkamercommissie oriënteert zich voortdurend op mogelijke onderzoeksonderwerpen. Zij laat zich bij de keuze van onderwerpen niet alleen leiden door verzoeken van derden, maar houdt ook zelf bij wat er speelt binnen de gemeenten. Hiervoor maakt de rekenkamercommissie gebruik van officiële stukken zoals raad- en commissiestukken en stukken van het college. Verder gebruikt de commissie andere bronnen zoals lokale kranten, vakbladen en oriënteert zij zich op het werk van andere rekenkamer-(commissies).

Voor haar jaarplan 2009 heeft de rekenkamercommissie de gemeenteraden actief benaderd met de vraag om suggesties voor onderzoeksonderwerpen.

Dit alles resulteerde in de volgende groslijst:

1. Strategisch grondbeleid
2. Beheersbaarheid kosten automatisering
- 3 Uitvoeringsaspecten Wet Werk en Bijstand
4. Kosten gemoeid met organisatievernieuwing Lisse (L)
5. Programmabegroting
6. *Bestuurskosten/declaraties college* (onderzoek start in 2009)
7. *Bezoldiging hoge ambtenaren* (onderzoek start in 2009)
8. Uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening door de Maregroep (L)
9. Uitvoeringsaspecten Wet Maatschappelijke Ondersteuning, ouderenbeleid
10. Afschrijvingsmethodiek in het algemeen (L)
11. (Feitelijke) opbrengst samenwerking Hillegom-Lisse (L)
12. *Bezwaarprocedures onroerende zaakbelasting (L)* (onderzoek naar bezwaarprocedures start in 2009)
13. Treasury statuut gemeenten.
14. Inzet budgetsubsidies welzijn (H)

Aan de hand van de criteria belang, twijfel, risico en belang voor de burger is de rekenkamercommissie tot de keuze van de in hoofdstuk I genoemde twee onderzoeken voor 2009 gekomen. Voor een toelichting op de criteria en de verdere werkwijze van de rekenkamercommissie wordt hier verwezen naar het onderzoeksprotocol.

### **III. Verder is de rekenkamercommissie in 2009 van plan om**

#### **Natrajecten afgeronde onderzoeken op te starten**

De rekenkamercommissie zal in 2009 volgen hoe invulling wordt gegeven aan toezeggingen van het college en/of besluiten van de gemeenteraad naar aanleiding van de in 2007 en 2008 uitgebrachte rapporten.

#### **Aan afstemmingsoverleggen deel te nemen**

##### *Afstemmingsoverleg College-onderzoeken ex artikel 213a*

In artikel 213a van de Gemeentewet is vastgelegd dat het college de rekenkamercommissie tijdig op de hoogte brengt van onderzoeken die hij instelt. Daarnaast dient het college de rekenkamercommissie een afschrift te zenden van het verslag van de resultaten van de onderzoeken.

De rekenkamercommissie voert ook in 2009 periodiek overleg met de controllers van de drie gemeenten om de onderzoeksprogramma's op elkaar af te stemmen.

##### *Afstemmingsoverleg Accountantscontrole*

In de controleverordening ex artikel 213 van de Gemeentewet is opgenomen dat de rekenkamercommissie betrokken wordt bij de afstemming met betrekking tot de accountantscontrole. De rekenkamercommissie wil ook in 2009 hieraan deel te nemen.

### **Afgeronde onderzoeken intern te evalueren**

Het verloop van de onderzoeken naar “Quick scan speelruimtebeleid”, “methodiek gemeentelijke onderhoudsplannen” en “vertraging investeringen/grote projecten” zullen in 2009 door de rekenkamercommissie intern worden geëvalueerd.

### **Contacten met de gemeenteraden**

De rekenkamercommissie voert jaarlijks overleg met de fractievoorzitters van de drie gemeenteraden. Voor 2009 staan deze gesprekken gepland in maart en april. Daarnaast zal de rekenkamercommissie de raden benaderen met de vraag naar suggesties voor onderzoeksonderwerpen.

### **Contacten te onderhouden met andere rekenkamers(commissies)**

De rekenkamercommissie zal in 2009 daar waar mogelijk deelnemen aan de Regio-bijeenkomsten van de rekenkamers en rekenkamercommissies Holland-Rijnland, alsmede aan de congressen van de NVRR en De lokale Rekenkamer. De eerstvolgende bijeenkomst van de rekenkamercommissies van Holland Rijnland wordt de rekenkamercommissie HLN georganiseerd.

### **Financiën**

De rekenkamercommissie heeft in 2009 een bedrag van € 59 866,- tot haar beschikking.

De kosten voor de ambtelijke ondersteuning van 10 uur per week vallen buiten dit onderzoeksbudget. De drie gemeenten dragen hierin naar rato van het aantal inwoners bij.

### **Begroting 2009**

	<b>Inkomsten 2009</b>	<b>Begroting 2009</b>
Totale bijdrage van de gemeenten Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout	<b>€ 59 866</b>	
Vergoedingen externe leden		<b>€ 16 000</b>
Onkosten/reiskosten/representatie		<b>€ 1 500</b>
Abonnementen/ lidmaatschappen		<b>€ 750</b>
Deskundigheidsbevordering		<b>€ 2 000</b>
Onderzoeken		<b>€ 39 616</b>
<b>totaal</b>	<b>€ 59 866</b>	<b>€ 59 866</b>

Vastgesteld in de vergadering van de rekenkamercommissie HLN d.d. 20 januari 2009.

drs. P.A.M. van der Velde  
voorzitter