

Kort verslag Commissie tot Onderzoek van de Rekening en de Commissie Rekenkamer Rotterdam

Datum: 18 april 2023
Voorzitter: M. Biljoen
Aanwezigen: J.G. Rozema, T. Roskam, J.P. Lansink-Bastemeijer, F. Elbay
Commissiegriffier: E. Peterse
Commissiesecretaris: A. Burger
Wethouder: M. Struijvenberg
Overige aanwezigen: M. Koedijk (Accountant PwC), A. Gerritsma (Accountant PwC), M. Lamers (concern control), M. van Gilst (Financial Audit) en M. Van Asselt (directeur Rekenkamer) en Jaap Wils (Rekenkamer Rotterdam)

Afwezig (m.k.):

Commissie tot Onderzoek van de Rekening (COR)

1.01. Opening en mededelingen

De voorzitter opent de COR-vergadering om 19.00 uur, heet iedereen van harte welkom en vermeldt dat mevrouw van Asselt, directeur Rekenkamer Rotterdam in het tweede deel van de vergadering zal aanschuiven.

1.02. Vaststelling agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

1.03. Vaststellen verslag 7 maart 2023

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

1.04. Planning

De heer Lansink-Bastemeijer vraagt hoe er tot de selectie van wethouders is gekomen dat al staat ingepland op 10 mei a.s. Deze wethouders zijn informeel alvast ingepland. Na ontvangst van de jaarrekening stellen we vast welke wethouders er definitief worden uitgenodigd. Er zijn verder geen op- of aanmerkingen gemaakt over de bijgevoegde planning van de COR.

1.05. Voortgangsbrief

Besproken is de Wethoudersbrief van 14 april 2023 over de voortgang van het jaarrekeningproces 2022 (23bb002592). De heer van Gilst geeft aan dat de planning al risicovol was. Extra werkzaamheden zorgen ervoor dat er vertraging is opgetreden. Momenteel wordt er gewerkt aan de afronding van de controle en de laatste correcties. Volgende week 26^e april is het accountantsrapport te verwachten.

1.0.6. Rondvraag

De heer Lansink-Bastemeijer wenst de volgende keer voorafgaande aan de vergadering via een app ronde de vraag of er vragen zijn om te voorkomen dat mensen voor niks naar de vergadering komen. De voorzitter bedankt de wethouder en de gasten verbonden aan de COR voor hun aanwezigheid om 19.07 uur. .

Kort verslag Commissie tot Onderzoek van de Rekening en de Commissie Rekenkamer Rotterdam

2. Commissie Rekenkamer Rotterdam (CRR)

2.01 Jaarverslag 2022 van de Rekenkamer Rotterdam

Besproken is de Brief van Rekenkamer Rotterdam van 31 maart 2023 over het Jaarverslag 2022 van de Rekenkamer Rotterdam (23bb002151). Mevrouw van Asselt geeft een toelichting.

Vorig jaar was er sprake van een ander onderzoeksprogrammering. Geen groslijst meer. Alles wat gepland was, is opgestart. Alleen het onderzoek naar ambtelijke integriteit nog niet. Dat was een bewuste keuze. Volgt 2^e helft dit jaar. Onderzoeken waren goed bruikbaar in de raad. Er zijn goede discussies gevoerd.

Er waren uitdagingen in de bedrijfsvoering door achterstallig onderhoud. Daarom zijn er verbetertrajecten gestart. Er volgt een individuele uitvraag bij alle raadsleden dat in mei start.

Vragen commissie:

De heer Rozema merkt op dat de wetswijziging de programmering raakt. Er kan meer gedaan gaan worden. Op blz. 34 van het jaarverslag staan nieuwe onderzoeksvelden vermeld. Er is meer te doen in de velden waarbij de gem Rotterdam als aandeelhouder is verbonden. Hij vraagt de directeur welke onderzoeken zij op het oog heeft en geeft als voorbeeld Evides.

Ook vraagt de heer Rozema n.a.v. blz. 52, waar het dekkingstekort van 350.000 euro en de ingediende claim 400.000 euro vermeld wordt, of dit genoemde bedrag naar rato verdeeld wordt over de 6 gemeenten.

De heer Rozema wil weten of de overloop in de actua als balanssluitpost wordt gezien. Hij verwijst daarna naar blz. 12 en geeft aan benieuwd te zijn naar de reactie van de overige gemeenten op de motie van Rotterdam en vraagt zich af of dat tot herijking van bijdragen kan leiden.

De heer Roskam merkt op dat de begroting gelijk is aan die van 2022. Ook wil hij weten hoe zij de sessie met raadsleden heeft ervaren.

De heer Lansink-Bastemeijer schrikt van een aantal dingen die o.a. personeelszaken betreft en die getuigen van openheid en zelfreflectie en vraagt zich af hoe de raad zijn controlerende taak heeft kunnen uitvoeren in eerdere jaren met deze lijken in de kast.

De heer Elbay roemt de leesbaarheid en openheid over bijvoorbeeld de durf om aan te geven dat er zaken niet op orde zijn. Hij vraagt naar hoe de onderzoeken contractrelatie. Gedaan kunnen worden met de capaciteit van de Rekenkamer en hoe de kwaliteit wordt gewaarborgd. Is er een prangende casus neergelegd waar de andere rekenkamers lering uit hebben getrokken en of er een aanvraag wordt gedaan of het budget groter kan

De directeur Rekenkamer mevrouw Asselt vertelt dat er een interne Pitch in mei is gedaan, waarbij criteria zijn ontwikkeld om onderwerpen te kiezen. Ook de raad mag onderwerpen aandragen. Over het dekkingstekort vertelt zij dat met het jaarverslag gelijk de begroting van het lopende jaar aan de orde is. Het indexatiepercentage is bepaald terwijl we nog midden in een herijkingsdiscussie zitten. Dit is een tussenjaar. Naar aanleiding van de Overlopende activa hoopt de Rekenkamer de balans weer sluitend te krijgen. Vanaf dit jaar wordt Lumpsum gefinancierd. Er wordt nog gezocht naar een helderder presentatie.

De regiogemeenten hebben aangegeven 1 op 1 met de Rekenkamer te willen spreken. De gevoerde gesprekken waren constructief. Ze heeft ook afspraken gemaakt met andere Rekenkamers die over meer gemeenten gaan.

De sessie met de raadsleden was positief wat geholpen heeft bij afwegingen. Dit heeft o.a. tot gevolg dat er een onderzoek is gestart naar de GRJR.

Kort verslag Commissie tot Onderzoek van de Rekening en de Commissie Rekenkamer Rotterdam

Pijnpunten bij jezelf mag je als Rekenkamer niet laten liggen. Instrument van visitatie is belangrijk moment en dat heeft de raad ook laten liggen. De heer Lansink-Bastemeijer vraagt of de onafhankelijk richting het concern geregeld is.

De directeur geeft aan de dat Rekenkamer hiervoor te klein is. De Rekenkamer maakt veel gebruik van allerlei zaken van het concern. ICT wordt wel zelf geregeld.

De lijken uit de kast kwamen vanzelf naar boven. Bijvoorbeeld budgetbeheer. Hiervoor is BRIM ingezet. Bij de medewerkers van de Rekenkamer is een bereidheid om de schouders eronder te zetten.

Inkoop uit contractrelaties resulteert inderdaad naar andere onderzoeken. 4 tot 6 onderzoeken kunnen impact hebben. Dus balans is zoek als er te veel onderzoeken worden gedaan. Prioritering is hier wel belangrijker. € 400.000 moet voldoende zijn met € 100.000 variabel een aantal jaar. Nu wordt de basis gelegd voor de lange termijn. Geen druk op de bezetting. 2 onderzoekers op 1 onderzoek.

De heer Rozema vraagt of het spreekuur loopt. Dat blijkt niet het geval en de Rekenkamer is ermee gestopt. Wat het wel gedaan heeft is dat er meer telefoontjes komen vanuit fracties om uitleg.

2.02 Rondvraag en Sluiting

De heer Roskam vertelt dat hij bij commissie BWB is aangehaakt om uitleg te geven. Er is een Werkgroep grondexploitaties gevormd om te kijken hoe de exploitaties meer inzichtelijk gemaakt kan worden. Hij vraagt of er bezwaren zijn als hij namens de COR in die werkgroep plaatsneemt.

De overige COR-leden willen zich niet mengen in een politiek debat, om te voorkomen dat er gezegd wordt, de COR is het ermee eens. De leden besluiten hierover procesafspraken te maken. De kennis met GREX ligt tenslotte in COR.

De voorzitter vermeldt de volgende vergadering van 16 mei en de verantwoordingsgesprekken op 10 mei en bedankt iedereen voor zijn/haar aanwezigheid en sluit de vergadering om 20.10 uur.