Rapportage Regionale RaadsRapporteurs

Datum:	21 mei 2021
Gem. Regeling:	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
Aanwezig:	
Raadsrapporteurs:	Henry Soyer (Texel), Lilian Peters (Hollands Kroon), Co Wiskerke (Schagen)
Ambtelijke Ondersteuning:	Abel Hoekstra (Team Omgevingswet Hollands Kroon en regionaal penvoerder OD-NHN), Gert Meijer (griffier Schagen)
Afwezig:	Mirjam Dijk (Den Helder)
Onderwerp:	Zienswijze jaarrekening 2020, begroting 2022 en 1e begrotingswijziging 2021 OD-NHN

De Raadsapporteurs zien hun taak als volgt:
Een bijdrage leveren aan het formuleren van de informatiebehoefte van de raadsleden en zorgen dat de GR-en (in casu: de OD-NHN) op die wijze hun stukken aanbieden; belangrijk ook dat dat aansluit op de kaderstellende en controlerende rol van de raden.

Uiteindelijk doel: Zonder stukken van a tot z te hoeven lezen, expert te zijn, of alle AB-vergaderingen te moeten volgen, moeten raadsleden het gevoel hebben dat zij grip hebben op de OD-NHN en kunnen oordelen over de mate waarin maatschappelijke doelen worden bereikt (binnen de financiële kaders); informatie moet begrijpelijk worden aangeboden en ook op een wijze dat het lokaal herkenbaar is.

Opmerkingen/adviezen raadsvolgers aan de RRN:

Met betrekking tot:

Het advies van de colleges aan de gemeenteraden

- In het concept stonden een aantal data en jaartallen nog niet goed. Dit is gecorrigeerd en de commissiegriffier heeft een nieuwe versie ontvangen.
- De zienswijze zoals verwoord in het voorstel heeft de instemming van de raadsrapporteurs.

De bijlage behorende bij de zienswijze uit het voorstel

- Jaarrekening
    - Beleidsmatig

      Het lijkt er op dat onder dit kopje een stukje tekst uit de vorige zienswijze is blijven staan. Zo wordt er verwezen naar de paragraaf ketentoezicht terwijl de jaarrekening deze paragraaf niet kent.

      De rapporteurs stellen voor de tekst onder dit kopje als volgt aan te passen:

Het gewaarmerkte jaarverslag van de OD NHN spreekt op pagina 15, onder 1.3.1. Samenwerking ketentoezicht over op welke manier er ketentoezicht zou worden toegepast en wat er bereikt is. Deze paragraaf valt uit de toon qua structuur en schrijfwijze in vergelijking met de rest van de jaarrekening (daar doelt de zienswijze op). De mate van doelbereiking ontbreekt ook in de jaarrekening.

- Het ICT-programma

Het verzoek om een nadere toelichting op de ICT-lasten, het vrijvallen van middelen die hiervoor waren gereserveerd en onduidelijkheid over waarom ICT niet via de afschrijving wordt opgenomen ondersteunen de raadsrapporteurs.

De heer Soyer heeft via dhr. Hoekstra aan de OD-NHN gevraagd waarom de ICT audit nog niet ondergebracht is in de VIC (verbijzonderde interne controle). Hier is het volgende antwoord op ontvangen:

> *In de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) worden alle financiële processen getoetst dmv steekproeven. Ieder kwartaal wordt er afgesloten en vindt er een VIC plaats. Op deze manier kunnen eventuele verbeteringen of aanpassingen nog gedurende het boekjaar plaats vinden.*
> *Het financiële systeem (AFAS) dat wordt gebruikt is niet gewijzigd door het Masterplan ICT. Dit systeem is in voorgaande jaren uitgebreid getoetst. Dit jaar zal er nog overleg plaats vinden met de accountant om de puntjes op de i te zetten m.b.t. de VIC, daar er ook een wetswijziging heeft plaats gevonden.*
> *Het is op dit moment nog onduidelijk of de IT-omgeving in 2022 onderdeel zal gaan uitmaken van de VIC of dat de audit zal worden uitbesteed.*

De raadsrapporteurs geven uw raden in overweging om in de tekst van de bijlage bij de zienswijze op te nemen dat onze gemeenten erop aandringen het advies van de accountant op te volgen en de ICT-audit uiterlijk in 2022, maar bij voorkeur al in 2021, onderdeel uit te laten maken van de VIC.

- Risicoparagraaf

De raadsrapporteurs ondersteunen het verzoek om een toelichting op de veranderingen van beleid/inzichten m.b.t de risico's. Zij adviseren uw raden om als aanvulling op te nemen dat in deze toelichting ook wordt aangegeven bij het risico personele inzet welke werkzaamheden het afgelopen jaar door de pandemie zijn blijven liggen die dit en volgend jaar nog ingehaald moeten worden.

De raadsrapporteurs willen ook het advies toevoegen om de lijst van afkortingen compleet te maken. Het was niet duidelijk wat ESF is. We dachten aan Europees Sociaal Fonds. Het blijkt echter om het eigen programma Een Sterker Fundament te gaan. Dit programma wordt in de jaarrekening verder niet toegelicht en dat wordt gemist.

- Begroting 2022

  - Omgevingswet

Het verzoek om een onderbouwing voor het budget Omgevingswet wordt door de raadsrapporteurs ondersteund. In het antwoord zien we graag de link met de begrotingswijziging 2021.

- Uitvoering

  Het verzoek om een toelichting op de omgevingsadviseurs ondersteunen de raadrapporteurs temeer omdat het expliciet geschrapt is uit de kadernota.

- Begrotingswijziging 2021

  De verzoeken om een toelichting worden ondersteund door de raadsrapporteurs.

- Overig

  De raadsvolgers zien graag dat aan de OD-NHN

  - Voortaan een document toevoegt met daarin opgenomen de zienswijzen van het vorige jaar, inclusief de wijze waarop met de zienswijzen is omgegaan, toevoegen als bijlage of linkje bij elk P & C-document.

  - Inzage geeft in de concept-zienswijzen van de andere regio's (Alkmaar en West-Friesland) zodra deze beschikbaar zijn.

  en adviseert de gemeenteraden om dit verzoek in de bijlage op te nemen.