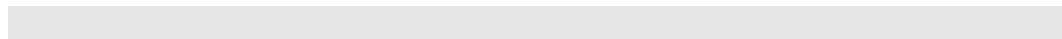


Commissie tot Onderzoek van de Rekening en de Commissie Rekenkamer Rotterdam

Datum: 7 maart 2023
Voorzitter: M. Biljoen
Aanwezigen: J.G Rozema, T. Roskam, J.P. Lansink-Bastemeijer, F. Elbay
Commissiegriffier: E. Peterse
Commissiesecretaris: A. Burger
Overige aanwezigen: M. Koedijk (Accountant PwC), A. Gerritsma (Accountant PwC), M. Struijvenberg (wethouder financiën), M. Lamers (concern control), M. van Gilst (Financial Audit), E. de Horde (IT-audit specialist) en M. Van Asselt (directeur Rekenkamer),

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 in het tweede deel van de vergadering zal aanschuiven.

1.02. Vaststelling agenda

De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

1.03. Vaststellen verslag 24 januari 2023

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

1.04. Planning

Er zijn geen op- of aanmerkingen gemaakt over de bijgevoegde planning van de COR.

1.05. 4e Voortgangsrapportage jaarrekening controle

Besproken is de vierde, tevens laatste voortgangsrapportage 2022.

De heer van Gilst en daarna de accountant de heer Gerritsma hebben een toelichting op de voortgang van de controle op het boekjaar 2022 gegeven.

Punten van aandacht zijn o.a. het aantal Sisa dossiers en de verstrekte subsidies. De heer Gerritsma legt het verschil uit tussen de bevindingen van PwC en FA. Er blijft gekoerst worden op oplevering op 21 april 2023 van de jaarstukken met accountant rapportage. De heer Roskam stelt vragen over de nieuwe regeling en de invoering daarvan. De heer Rozema stelt een vraag over de sociale uitkeringen.

1.0.6. Tweede Boardletter (PwC) met collegereactie

Mevrouw Koedijk en daarna de heer de Horde geven een toelichting op de 2^e Boardletter. Laatstgenoemde richt zich vooral op GREAT. De heer Roskam stelt vragen over de bewaarplicht van de balans. De heer Lansink-Bastemeijer stelt een vraag over de planning en de haalbaarheid daarvan. De heer Elbay stelt vragen of een risicomatrix en de impact van de risico's op dit project. De heer Biljoen brengt het verwachttingsmanagement

aan de orde. De heer Gerritsma geeft aandacht aan het tweede gedeelte van de Boardletter. De heer Rozema stelt voorzieningen voor risicovolle ontwikkelingen aan de orde en onderbouwing met indicatoren in de begroting. De heer Elbay stelt vragen over schattingsrisico en de bandbreedte. De heer Biljoen stelt het instrument grondexploitaties, als basis van het weerstandsvermogen, aan de orde. Tenslotte heeft de wethouder de collegereactie op het document van PwC kort toegelicht

1.0.7. Opvolging aanbevelingen Accountant & COR (febr.)

Besproken is het overzicht met alle aanbevelingen vanuit de COR en de accountant. Mevrouw Lamers heeft een korte toelichting gegeven over de lichtblauwe cellen in het overzicht van aanbevelingen.

1.0.8. Rondvraag

De voorzitter bedankt de wethouder en de gasten verbonden aan de COR voor hun aanwezigheid.

2. Commissie Rekenkamer Rotterdam (CRR)

2.01 Toelichting Rekenkamer Rotterdam op Collegetargets

In de begroting 2023 zijn door het nieuwe college van burgemeester en wethouders 15 targets benoemd waarin zij haar politieke ambities vertaald heeft en waarover zij verantwoording aflegt richting de gemeenteraad.

De Rekenkamer Rotterdam heeft deze targets beoordeelt in haar rapport “targets tellen” Mevrouw van Asselt geeft een presentatie over dit rapport. Specifieke aandacht gaat uit naar de punten waar het college de aanbevelingen van de Rekenkamer niet opvolgt. De heer Lansink-Bastemeijer stelt een vraag over het jaar van de bestuurswissel en of de laatste maanden van het vorige bestuur worden meegenomen in de beoordeling van de huidige collegetargets. Ook vraagt hij zich af wat het verschil is tussen het normenkader/inspanningen zich verhoudt tot de beleidstheorie. De heer Rozema vraagt de directeur naar de uitvoerbaarheid van sommige targets. De heer Roskam stelt de impact van het gevoerde beleid aan de orde.

2.02 Rondvraag en Sluiting

De voorzitter bedankt iedereen voor zijn/haar aanwezigheid en sluit de vergadering om 20.49 uur