

# Jaarverslag Rekenkamercommissie gemeente Bronckhorst 2019



## **Inhoud**

<b>Jaarverslag 2019</b>	<b>blz. 3</b>
<b>Reglement van orde</b>	<b>blz. 7</b>
<b>Onderzoeksprotocol</b>	<b>blz. 10</b>
<b>Financieel overzicht 2019</b>	<b>blz. 15</b>

## **Inleiding**

De rekenkamercommissie Bronckhorst is in 2019 gestart. De eerste maand stond in het teken kennismaken en verkennen. Kennismaking van de leden van de Rekenkamercommissie onderling, maar ook met de gemeenteraad, het college van b en w en de ambtelijke organisatie. Vervolgens heeft de Rekenkamercommissie zich gericht op het organiseren en funderen van de eigen werkzaamheden. Er werden een onderzoeksprotocol opgesteld en werkafspraken gemaakt. Ook het 'Reglement van Orde' is opgesteld. Daarna kon het 'echte' onderzoekswerk beginnen.

## **Samenstelling en functioneren**

De Rekenkamercommissie functioneert onafhankelijk van raad en college. In 2019 bestond de commissie uit drie leden, die geen directe binding hebben met de gemeente Bronckhorst. De heer Arend Kloosterman is voorzitter. De heer Lex van Drooge en mevrouw Barbara Ulfman zijn de leden en de ambtelijk secretaris is mevrouw Jeanet Schreur. De Rekenkamercommissie is in 2019 15 keer in vergadering bijeen geweest.

## **Onderzoeksprogramma en productie 2019**

De Rekenkamercommissie is gestart met een eigen onderzoek. Dat wil zeggen zonder de inzet van een onderzoeksbureau. Dit onderzoek resulteerde in een rekenkamerbrief. De titel luidde 'Kaderstelling Sociaal Domein gemeente Bronckhorst'. In september 2019 is een start gemaakt met een tweede onderzoek. Dit is een omvangrijk onderzoek naar de evaluatie van het Landschapsontwikkelingsplan en de leerpunten die hieruit getrokken kunnen worden voor de omgevingsvisie. De titel van het onderzoek luidt: 'Landschapsontwikkeling en implementatie Omgevingswet in Bronckhorst' en wordt uitgevoerd door een onderzoeksteam van Twynstra Gudde.

### **Kaderstelling in het sociaal domein onderzoek 1 2019**

De beleidsvisie voor het Sociaal Domein stond voor juli 2019 op de agenda van de raad. De rekenkamerbrief over de kaderstelling kwam in de weken daaraan voorafgaand vrij. Zo kon de gemeenteraad profiteren van de inhoud en aanbevelingen. Om de brief op tijd vrij te geven is een concessie gedaan aan het proces dat een rekenkamerbrief normaliter doorloopt. In overleg met de gemeenteraad en de ambtelijke organisatie zijn niet alle stappen van hoor- en wederhoor in de daartoe vastgelegde processen doorlopen. Maar de brief was dan ook nadrukkelijk als toerusting voorafgaand aan de bespreking bedoeld.

De rekenkamerbrief 'Kaderstelling Sociaal Domein gemeente Bronckhorst' omvatte een bondig overzicht van vigerend beleid en wet- en regelgeving. Dit als hulpmiddel voor de gemeenteraad om meer inzicht en overzicht te krijgen. Hierdoor kan de gemeenteraad meer grip krijgen. In de rekenkamerbrief staan de volgende 12 aanbevelingen:

1. Maak duidelijk onderscheid in: resultaatgerichte doelen, transformatie-gerichte doelen en prestatiedoelen.
2. Maak duidelijk op welke wijze de prestaties van zorgaanbieders gemeten gaat worden.
3. Formuleer eisen die gesteld kunnen worden aan de kwaliteit van de geboden zorg, hulp en ondersteuning.

4. Formuleer eisen met betrekking tot integraal werken (domein overstijgend).
5. Besteed bij de kaderstelling aandacht aan het stimuleren en optimaliseren van samenwerking met zorgaanbieders.
6. Stel eisen aan het inkoopproces en het contractmanagement.
7. Bepaal met voorrang de gewenste informatiepositie van de raad.
8. Stel duidelijke financiële kaders, gekoppeld aan de beoogde ontwikkeling in het zorggebruik en vraag aan het college een voorstel voor een adequate monitor.
9. Formuleer duidelijke afspraken over evaluatie.
10. Stel vast hoe het nieuwe lokale Beleidskader Sociaal Domein zich verhoudt tot de vastgestelde Visie Sociaal Domein Achterhoek,
11. Bediscussieer de wenselijkheid om het college een onderzoek uit te laten voeren naar de voor- en nadelen en consequenties om een groter deel van de hulpverlening, zorg en ondersteuning in eigen beheer door de gemeentelijke organisatie uit te laten voeren.
12. Versterk de burgerparticipatie binnen het sociaal domein.

Op 26 juni 2019 is de brief inhoudelijk besproken met een afvaardiging van de gemeenteraad. In een open en constructieve sfeer is van gedachten gewisseld over het stellen van kaders in het sociaal domein. De gemeenteraadsleden vonden dat de brief voldeed aan het doel om meer inzicht en overzicht (en daarmee grip) te krijgen.

#### **Landschapsontwikkeling in Bronckhorst onderzoek 2 2019**

Het onderzoek valt uiteen in 2 fasen. Daarin staan de volgende 2 hoofdvragen centraal:

- Op welke wijze heeft, na de vaststelling van het Landschapsontwikkelingsplan 2009, de vertaalslag van visie naar beleid plaatsgevonden en tot welke resultaten heeft dat geleid? (Onderzoeksfase 1: september tot december 2019)
- Welke lering kan daaruit worden getrokken voor het komende traject van de Omgevingswet? (Onderzoeksfase 2: januari tot maart 2020)

Conform planning is de eerste fase van het onderzoek afgerond. Dit is op 30 januari 2020 met een vertegenwoordiging van de gemeenteraad besproken.

De belangrijkste uitkomsten van fase 1 van het onderzoek naar landschapsontwikkeling en de daarop geformuleerde doorkijk naar fase 2:

1. ***Bronckhorst voert een reactief beleid ten aanzien van landschapsontwikkeling; landschapsontwikkeling is daarmee in sterke mate afhankelijk van andere stakeholders***
  - ➔ *Ga na of de huidige rol van de gemeente ten aanzien van landschapsontwikkeling en de daaruit volgende vrijblijvendheid van het landschapsbeleid nog wenselijk is onder de Omgevingswet.*
  - ➔ *Onderzoek of er meer aandacht voor handhaving moet komen.*
2. ***Het aantal FTE in combinatie met de huidige werkwijze resulteert in een hoge kwetsbaarheid***
  - ➔ *Overweeg om landschapsontwikkeling minder persoonsafhankelijk te maken*

Het eindresultaat van onderzoeksfase 2 wordt in april 2020 verwacht.

## **Programmering 2020**

De rekenkamercommissie wil in 2020 verder een beperkt onderzoek in eigen beheer uitvoeren. Dit onderzoek start in maart 2020 en eindigt in oktober 2020. Het onderwerp is collectief opdrachtgeverschap. Er wordt een tweede omvangrijker onderzoek gedaan naar openbare orde en veiligheid. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door een extern adviesbureau. Tot slot wordt een voorzet gemaakt voor een onderzoek naar digitale veiligheid. Dit onderzoek start waarschijnlijk ook in 2020, maar wordt opgeleverd in 2021.

Suggesties voor nieuwe onderzoeksonderwerpen van raadsleden en inwoners van Bronckhorst zijn uiteraard van harte welkom.

## **Samenwerking met college, raad en ambtenaren**

De samenwerking met college, raad en ambtenaren verloopt uitstekend. Gevraagde informatie wordt tijdig aangeleverd. Respondenten zijn altijd bereid om tijd in hun drukke agenda vrij te maken om vragen van de Rekenkamercommissie te beantwoorden. Afspraken kunnen snel gemaakt worden en worden ook nagekomen. Er is een grote bereidheid om mee te denken over een goede wijze van aanlevering van stukken. Zowel het onderzoek over de kaders in het sociaal domein als het onderzoek naar landschapsontwikkeling kenden experimentele elementen. Dit had gevolgen voor de wijze van behandeling. Er waren verschillende afstemmingsgesprekken met ambtenaren raads- en collegeleden. Deze waren allen informatief, interactief en constructief.

## **Budget**

De Rekenkamercommissie is in 2019 binnen budget gebleven. De verwachting is dat in 2020 het toegekende budget ook toereikend is. (In de bijlage is een financieel overzicht opgenomen).

## **Scholing**

De leden van de Rekenkamercommissie hebben in 2019 deelgenomen aan een scholingsprogramma. De cursus 'Oriëntatie op het RekenkamerWerk' omvatte drie dagen. De organisatie was in handen van de NVRR (Nederlandse Vereniging voor Rekenkamers en Rekenkamercommissies). Op het programma stonden o.a.

- **Oriënteren**
  - ➔ Met welke instanties en belangen krijg je te maken wanneer je rekenkameronderzoek verricht?
  - ➔ Uit welke elementen bestaat het beleid van de gemeente(n)? Hoe kun je die verschillende elementen van elkaar onderscheiden?
- **Onderzoeken**
  - ➔ Welke elementen moeten in de startnotitie van het rekenkameronderzoek worden opgenomen?
  - ➔ Hoe worden externe onderzoekers ingehuurd, in hun onderzoek ondersteund en bij hun eindrapportage aangevuld (gecorrigeerd)
- **Analyseren**
  - ➔ Hoe kunnen we de resultaten van het beschreven bestuur begrijpen, verklaren?

- ➔ Wat is de rol van de uitvoerders? Wat is de rol van de inwoners? Kunnen uitvoering en naleving worden begrepen?
- ➔ Hoe werken de vraagstellingen, concepten, conclusies en aanbevelingen door? Positieve en negatieve effecten van het Rekenkameronderzoek.

Tijdens de oriëntatie is veel kennis en ervaring uitgewisseld. Naast informatie, kennis en bewustwording heeft de cursus ook een goed netwerk opgeleverd.

### **Tenslotte**

De kwaliteit van besluitvorming van de gemeenteraad is gebaat bij een commissie die onderzoek doet naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het gevoerde beleid. De Rekenkamercommissie Bronckhorst hoopt hieraan ook in 2020 weer een bijdrage te kunnen leveren.

### **De Rekenkamercommissie Bronckhorst, februari 2020**

Arend Kloosterman (voorzitter)

Lex van Drooge

Barbara Ulfman

Jeanet Schreur (secretaris)

### **In bijlage:**

**Reglement van orde**

**Onderzoeksprotocol**

**Financieel overzicht**

# **Reglement van orde rekenkamercommissie Bronckhorst**

De Rekenkamercommissie Bronckhorst besluit:

- gelet op de Verordening op de rekenkamercommissie van de gemeente Bronckhorst en de Verordening Auditcommissie gemeente Bronckhorst, beiden vastgesteld bij raadsbesluit d.d. 27 september 2018;
- overwegende dat een reglement van orde noodzakelijk is voor haar werkzaamheden;

het navolgende reglement van orde vast te stellen:

## **Artikel 1. Begripsbepaling**

In dit reglement wordt onder rekenkamercommissie Bronckhorst de commissie verstaan, die is ingesteld bij besluit van de gemeenteraad op 27 september 2018 en die onderzoeken verricht naar de doelmatigheid, de doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het gemeentelijk beleid en beheer alsmede de raad daarover adviseert.

## **Artikel 2. Voorzitter en plaatsvervangend voorzitter**

1. De voorzitter is belast met het leiden van de vergaderingen van de rekenkamercommissie, het woordvoerschap van de rekenkamercommissie, het aangaan van overeenkomsten met derden ter invulling van de taken van de rekenkamercommissie en is verantwoordelijk voor het budget van de commissie en voor de functionele aansturing van de ambtelijk secretaris van de rekenkamercommissie.
2. De taken van de voorzitter worden bij diens ontstentenis waargenomen door de plaatsvervangend voorzitter.

## **Artikel 3. Leden**

De leden van de commissie zijn verantwoordelijk voor:

1. Het in gezamenlijkheid met de voorzitter en secretaris vormgeven aan het onderzoeksprogramma, het opzetten van afzonderlijk onderzoek, het formuleren van conclusies en aanbevelingen en het jaarlijks uitbrengen van een jaarverslag van de werkzaamheden van de commissie.
2. Het (mede) begeleiden van de uitvoering en het doen van onderzoek.

## **Artikel 4. Secretaris**

In aanvulling op het bepaalde in de Verordening rekenkamercommissie draagt de secretaris onder andere zorg voor:

1. Agendaplanning en het tijdig verzenden van de agenda en de bijhorende stukken.
2. Het voeren van het secretariaat en het beheren van het budget.
3. Het verrichten van dossieranalyse bij de voorbereiding van onderzoeken.
4. Het adviseren van de rekenkamercommissie bij het formuleren en aanbesteden van onderzoeksopdrachten.
5. Het begeleiden van de opdrachtverlening aan interne of externe onderzoekers.
6. Het inrichten en bijhouden van het verwerkingsregister conform de Algemene Verordening Gegevensbescherming.
7. Het mede bewaken van de inhoud en procesgang van het onderzoek.

## **Artikel 5. Vergaderingen**

1. De rekenkamercommissie vergadert zo vaak als nodig is voor de uitvoering van haar taken en indien daartoe aanleiding is.
2. De vergaderingen van de rekenkamercommissie zijn niet openbaar.
3. De besluiten worden zoveel mogelijk unaniem genomen. In het verslag wordt melding gemaakt van een minderheidsstandpunt, indien dat zich voordoet.

## **Artikel 6. Gedragscode**

1. In gevallen waarbij sprake kan zijn van belangenverstremgeling of de schijn van belangenverstremgeling kan optreden, zal het betreffende lid zich niet met het onderzoek bezighouden.
2. Leden van de rekenkamercommissie alsmede anderen, die meewerken aan of ingehuurd zijn voor uitvoering van onderzoek door de rekenkamercommissie zijn gehouden aan geheimhouding over wat er in de vergaderingen besproken wordt en over de lopende onderzoeken.
3. De leden zijn verplicht om nevenfuncties kenbaar te maken en te melden bij de commissie.

## **Artikel 7. Onderzoeksprotocol**

De rekenkamercommissie stelt een onderzoeksprotocol vast waarin onder meer wordt beschreven: de wijze van totstandkoming van het onderzoeksprogramma, de criteria voor onderwerpselectie, de wijze van totstandkoming van een onderzoeksopzet, de presentatie van een onderzoeksresultaat en de communicatie omtrent deze onderwerpen.

## **Artikel 8. Jaarplan**

De rekenkamercommissie stelt jaarlijks een jaarplan op. In dit jaarplan wordt beschreven welke onderzoeken en overige activiteiten de rekenkamercommissie ter hand zal nemen. Het jaarplan wordt voor 15 december ter kennisneming aangeboden aan de gemeenteraad en in afschrift gezonden aan de voorzitter van de Auditcommissie.

## **Artikel 9. Communicatie**

1. De onderzoeksrapporten zullen worden aangeboden aan de gemeenteraad, het college, de gemeentesecretaris en overige betrokkenen en worden geplaatst op de openbare website van de gemeente.
2. Dit reglement van orde en het onderzoeksprotocol zullen ter kennisneming worden aangeboden aan de gemeenteraad en het college.
3. Alle relevante openbare informatie van de commissie zal toegankelijk worden gemaakt via de website van de gemeente met een link naar de rekenkamercommissie.

## **Artikel 10. Nazorg en verantwoording**

1. De rekenkamercommissie brengt voor 1 april een jaarverslag uit. Hierin geeft de rekenkamercommissie weer welke onderzoeken zijn verricht, verantwoordt haar bestedingen in het betreffende jaar en rapporteert over de opvolging van de door de gemeenteraad overgenomen aanbevelingen.
2. Het jaarverslag wordt aangeboden aan de gemeenteraad, onder toezending van een afschrift aan het college van burgemeester en wethouders en in afschrift aan de Auditcommissie.



## **Artikel 11. Inwerkingtreding**

Dit Reglement van orde treedt in werking een dag na bekendmaking.

Aldus vastgesteld door de rekenkamercommissie in haar vergadering van 11 maart 2019.

De secretaris,

De voorzitter,

J. Schreur

A. Kloosterman

# Onderzoeksprotocol rekenkamercommissie Bronckhorst

Het onderzoeksprotocol beschrijft de richtlijnen die de rekenkamercommissie Bronckhorst volgt bij de uitvoering van haar onderzoeken. Het protocol heeft tot doel het waarborgen van de kwaliteit van de onderzoeken, een goed verloop van het onderzoeksproces en het geven van inzicht in de werkwijze van de commissie.

## 1. Inleiding

### Grondslag

Verordening op de rekenkamercommissie gemeente Bronckhorst 2018 en de verordening Auditcommissie gemeente Bronckhorst 2018.

### Taken en doelstelling

De rekenkamercommissie is een onafhankelijke commissie, benoemd door de gemeenteraad.

De commissie bestaat uit drie externe leden en wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris vanuit de raadsgriffie.

De rekenkamercommissie onderzoekt de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur.

*Doeltreffendheid: zijn de beoogde effecten van het beleid ook daadwerkelijk behaald?*

*Doelmatigheid: is de voorbereiding en uitvoering van beleid efficiënt verlopen?*

*Rechtmatigheid: voldoet de uitvoering aan de wettelijke kaders en regelgeving?*

Het doel van deze onderzoeken is om inzicht te bieden in de prestaties van de gemeente en waar nodig het formuleren van aanbevelingen voor de toekomst. De kwaliteitseisen die de rekenkamercommissie aan haar onderzoeken stelt zijn: objectief, consistent, controleerbaar, zorgvuldig, efficiënt en onafhankelijk.

## 2. Onderwerpselectie

De rekenkamercommissie bepaalt als onafhankelijke commissie zelf welke onderzoeken zij uitvoert.

Zij houdt een groslijst van onderwerpen bij. Ter voeding voert de rekenkamercommissie met regelmaat gesprekken met afzonderlijke raadsfracties of een afvaardiging daarvan.

Tevens kan de gemeenteraad of een inwoner de rekenkamercommissie gemotiveerd vragen om een onderzoek in te stellen. Indien nodig wordt de inwoner uitgenodigd zijn/haar verzoek nader toe te lichten. De rekenkamercommissie bepaalt in hoeverre zij een verzoek honoreert. De raad (of de inwoner) ontvangt bericht in hoeverre de rekenkamercommissie aan het verzoek voldoet.

### Selectiecriteria

Bij de keuze voor onderwerpen kijkt de rekenkamercommissie naar de volgende selectiecriteria:

- Er is gerede twijfel over doeltreffendheid, doelmatigheid en/of rechtmatigheid.
- Er is een substantieel belang en/of risico in financieel, organisatorisch, bestuurlijk of maatschappelijk opzicht.
- Het onderzoek heeft toegevoegde waarde voor het raadswerk.

- Het onderzoek is praktisch uitvoerbaar.
- Het onderzoek moet het door de gemeente te beïnvloeden beleid betreffen.

Jaarlijks bepaalt de rekenkamercommissie welke onderzoeken zij gaat uitvoeren aan de hand van een kort oriënterend onderzoek naar belang, uitvoerbaarheid, actuele feiten e.d. Dit wordt neergelegd in een onderzoeksplan en jaarlijks voor 1 december ter kennisneming aangeboden aan de gemeenteraad met een afschrift aan de auditcommissie.

### **3. Onderzoeksopzet en aankondiging**

#### **Onderzoeksopzet**

Na het bepalen van een onderzoeksonderwerp stelt de rekenkamercommissie een onderzoeksplan vast. Dit kan bevatten, afhankelijk van de aard van en het type onderzoek:

- Doelstelling en vraagstelling onderzoek.
- Deelvragen.
- Normenkader.
- Globale onderzoeksaanpak.
- Planning en uitvoering.

Afhankelijk van het onderwerp kunnen rekenkameronderzoeken verschillen qua type en aard. Onderscheiden kunnen worden diepgaande onderzoeken, kortlopende onderzoeken, rekenkamerbrieven en vervolgonderzoeken.

De rekenkamercommissie nodigt de fractievoorzitters uit om de (voorlopige) onderzoeksvragen te bespreken. De doorwerking van onderzoeken is beter naarmate de onderzoeksvragen en verwachtingen aansluiten bij de behoefte van de gemeenteraad.

#### **Aankondiging**

De rekenkamercommissie stuurt het definitieve onderzoeksplan ter kennisneming naar de gemeenteraad. Het college en de gemeentesecretaris ontvangen ieder een schriftelijke aankondiging van het onderzoek. Eén of meer leden van de rekenkamercommissie kunnen het onderzoek persoonlijk toelichten aan de gemeentesecretaris.

De rekenkamercommissie laat aan andere relevante relaties weten dat er een onderzoek ingesteld gaat worden.

### **4. Samenwerking met externe onderzoeksbureaus**

Afhankelijk van aard of omvang van een onderzoek, kan de rekenkamercommissie externe ondersteuning zoeken. De rekenkamercommissie stuurt met de offerteaanvraag het onderzoeksprotocol, de onderzoeksopzet en de Algemene Inkoopvoorwaarden van de Achterhoekse gemeenten mee.

In de offerteaanvraag vraagt de rekenkamercommissie expliciet of het bureau de laatste vijf jaar een onderzoek heeft uitgevoerd voor of in de gemeente Bronckhorst. Op die manier kan de rekenkamercommissie beoordelen of er sprake is van (de schijn van) belangenverstremgeling.

De rekenkamercommissie nodigt een aantal onderzoeksbureaus uit om hun offerte toe te lichten en maakt vervolgens een keuze.

Indien in het onderzoek sprake is van het verwerken van persoonsgegevens, sluit de rekenkamercommissie een verwerkersovereenkomst af met het onderzoeksbureau.

## **5. Start van het onderzoek**

Het onderzoek begint met een startbijeenkomst waarin de rekenkamercommissie (eventueel samen met het externe onderzoeksbureau) een toelichting geeft op de werkwijze aan ambtelijk betrokkenen. Tijdens deze bijeenkomst maken betrokkenen en de onderzoeker(s) werkafspraken.

## **6. Voortgang en dossiervorming**

### **Afspraken**

- Alle verslagen van interviews worden voor akkoord voorgelegd aan betrokkenen. De verslagen zijn geheim.
- De onderzoeker(s) kunnen een beroep doen op de secretaris van de rekenkamercommissie voor het plannen van interviews en het aanleveren van documenten.

*In geval van samenwerking met een extern bureau geldt aanvullend:*

- Het onderzoeksbureau rapporteert regelmatig over de voortgang van het onderzoek.
- De leden van de rekenkamercommissie hebben de intentie om zoveel mogelijk aanwezig te zijn bij de interviews die het onderzoeksbureau afneemt.
- De rekenkamercommissie krijgt de beschikking over het onderzoekdossier. Het is het onderzoeksbureau niet toegestaan kopieën – in welke vorm dan ook - aan te houden na afloop van het onderzoek.
- Het onderzoeksbureau mag niet buiten de rekenkamercommissie om contact opnemen met derden over de voortgang of resultaten van het onderzoek.

De rekenkamercommissie valt als gemeentelijk orgaan onder de werking van de Archiefwet. Voor het bewaren van haar archiefbescheiden houdt de rekenkamercommissie zich in dat verband aan de bewaartermijnen zoals die zijn opgenomen in de geldende gemeentelijke selectielijst.

Voor inzage in vertrouwelijke stukken moet een gemotiveerd verzoek worden ingediend bij de rekenkamercommissie. Dergelijke verzoeken zullen door de rekenkamercommissie worden beoordeeld op grond van de Wet openbaarheid van bestuur. Interviewverslagen zijn niet openbaar, tenzij voorafgaande aan de interviews anders wordt aangegeven. In dat geval zal dit gemotiveerd kenbaar worden gemaakt door de rekenkamercommissie.

## **7. Rapportage**

Het uitgangspunt van de rapportage is transparantie. Het moet helder zijn hoe de rekenkamercommissie tot haar conclusies en aanbevelingen komt.

### **Ambtelijk wederhoor**

Aan de hand van de onderzoeksresultaten schrijft de rekenkamercommissie haar bevindingen op in een conceptrapport van bevindingen. Dit concept gaat onder embargo naar de gemeentesecretaris,

eventueel indien van toepassing onder gelijktijdige verzending aan andere betrokken organisaties of personen. De rekenkamercommissie kan deze bevindingen mondeling toelichten.

De gemeentesecretaris krijgt de gelegenheid om – uiterlijk binnen twee weken– de feiten in het conceptrapport te controleren. De rekenkamercommissie reageert schriftelijk op deze ambtelijke reactie waarbij zij laat weten of de opmerkingen hebben geleid tot aanpassingen in het conceptrapport.

In overleg kan het ambtelijk wederhoor plaatsvinden in de vorm van een bijeenkomst. Hierin worden met alle betrokkenen de voorlopige bevindingen/beelden van het onderzoek gedeeld, besproken en aangescherpt. Van deze bijeenkomst wordt een verslag gemaakt dat voor akkoord wordt voorgelegd aan de deelnemers.

Bovenstaande met betrekking tot het ambtelijk wederhoor kan, indien van toepassing, ook gelden voor andere betrokken organisaties of personen.

### **Conclusies en aanbevelingen**

Na het ambtelijk wederhoor formuleert de rekenkamercommissie de conclusies en aanbevelingen.

In geval van samenwerking met een extern bureau verwacht de rekenkamercommissie van het bureau een voorzet voor conclusies en aanbevelingen.

### **Bestuurlijke reactie**

Het definitieve onderzoeksrapport wordt inclusief conclusies en aanbevelingen aan het college voorgelegd voor een bestuurlijke reactie. Voor de bestuurlijke reactie geldt een termijn van minimaal 2 weken en maximaal 3 weken, tenzij de rekenkamercommissie meent dat er valide redenen zijn om hiervan af te wijken. Naar aanleiding van de bestuurlijke reactie formuleert de rekenkamercommissie een nawoord en stelt het eindrapport vast.

## **8. Behandeling in de raad**

De rekenkamercommissie biedt het eindrapport aan de raad aan met een afschrift aan de Auditcommissie.

Eén of meerdere leden van de rekenkamercommissie zijn in de desbetreffende vergadering aanwezig om toelichting te verschaffen op het rapport.

Betrokkenen bij het onderzoek ontvangen een bericht wanneer het eindrapport wordt aangeboden.

## **9. Publicatie van het rapport**

Tegelijk met de aanbieding kan de rekenkamercommissie zorgen voor een samenvatting (afhankelijk van onderwerp en omvang onderzoek). Het eindrapport komt na het aanbieden beschikbaar via de website van de gemeente Bronckhorst. De rekenkamercommissie kan een persbericht versturen. De voorzitter van de rekenkamercommissie is de woordvoerder naar buiten toe. Bij presentaties en vragen over specifieke onderzoeken kunnen de andere leden van de rekenkamercommissie ook uitleg geven.

## **10. Evaluatie**

Na elk onderzoek neemt de rekenkamercommissie het onderzoek onder de loep (proces en inhoudelijke aspecten van het onderzoek) en stelt dit voor een volgend onderzoek desgewenst bij.

## **11. Inwerkingtreding**

Dit protocol treedt in werking een dag na bekendmaking.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de rekenkamercommissie Bronckhorst

11 maart 2019.

De secretaris,

J. Schreur

De voorzitter,

A. Kloosterman

Financieel overzicht rekenkamercommissie Bronckhorst 2019

	2019 begroting	2019 werkelijk	saldo
<b>Lidmaatschap NVRR</b>			
36.347 inwoners per 31-12-2017	360		
36.052 inwoners per 21-12-2019		370	
<b>Vergoeding externe leden</b>			
voorzitter 12 x € 500 per jaar	6.000	6.000	
2 leden 12 x € 350 per jaar	8.400	8.400	
<b>Reis- en verblijfkosten</b>			
<b>Onderzoeksbudget</b>	25.000	23.600	
<b>Representatiekosten</b>		127	
<b>Onkostenvergoeding, congressen en onvoorzien</b>	3.000	500	
<b>Totaal</b>	<b>€ 42.760</b>	<b>€ 38.997</b>	<b>€ 3.763</b>