

○  
**REKENKAMER**  
**COMMISSIE**  
**WOERDEN**



**Jaarverslag 2017**

## **Colofon**

Publicatie van de Rekenkamercommissie Woerden  
Betreft: Jaarverslag 2017  
Vastgesteld op: 27 maart 2018  
Contact: Postbus 45  
3440 AA Woerden  
[rekenkamer@woerden.nl](mailto:rekenkamer@woerden.nl)

## Inhoudsopgave

|    |  |   |
|----|--|---|
| 1. | Inleiding  | 4 |
| 2. | Onderzoeken  | 4 |
|    | 2.1 Onderzoek Jeugdzorg                            | 4 |
|    | 2.2 Verkenning Verbonden Partijen                  | 4 |
|    | 2.3 Verkenning Investerings ambtelijke organisatie | 4 |
|    | 2.4 Onderzoek Bestemmingsplannen                   | 5 |
| 3. | Overige activiteiten                               | 5 |
| 4. | Publiciteit  | 6 |
| 5. | Organisatie en samenstelling                       | 6 |
| 6. | Financiën  | 7 |

### Bijlage

1. Tekst raadsbesluit rekenkameronderzoek “Jeugdhulp, reden tot zorg?”
2. Overzicht functies leden rekenkamercommissie
3. Stand van zaken raadsbesluiten rekenkameronderzoeken 2016

## 1. Inleiding

De Rekenkamercommissie Woerden doet onderzoek naar de doeltreffendheid, de doelmatigheid en de rechtmatigheid van het gevoerde gemeentelijk beleid. De onderzoeksresultaten, conclusies en aanbevelingen worden aan de gemeenteraad gerapporteerd ter ondersteuning van zijn kaderstellende en controlerende rol.

In het voorjaarsoverleg van 7 april 2016 is afgesproken dat de rekenkamercommissie met ingang van 2016 de opvolging van de aanbevelingen in de rapporten, zoals deze door de raad zijn overgenomen en besloten, als onderwerp toevoegt aan het Jaarverslag. In bijlage 3 vindt u de stand van zaken van de uitvoering van de raadsbesluiten uit het Jaarverslag 2016.

De Verordening op de rekenkamercommissie, voor het laatst gewijzigd op 23 februari 2017, regelt de instelling, taakstelling en bevoegdheden. De rekenkamercommissie heeft een Werkwijze vastgesteld, voor het laatst gewijzigd op 18 maart 2014. Daarin zijn onder andere opgenomen het huishoudelijk reglement, de keuzecriteria voor de programmering van onderzoeken en het plan van aanpak bij een onderzoek, een vervolgonderzoek en een analyse.

Dit alles is te vinden op de internetpagina van de rekenkamercommissie (<http://gemeenteraad.woerden.nl>). Daar staan ook de rapporten van de onderzoeken die de rekenkamercommissie heeft uitgevoerd. In dit Jaarverslag rapporteert de rekenkamercommissie over haar activiteiten in 2017.

## 2. Onderzoeken

### 2.1 Onderzoek Jeugdzorg

In 2017 is het eindrapport “Jeugdhulp, reden tot zorg?” aan de raad aangeboden en gepubliceerd. Het rapport is aan de raad gepresenteerd in de Informatiebijeenkomst van 9 november 2017. Het rapport werd behandeld in de commissie Welzijn van 13 december 2017 en werd daarna als hamerstuk doorgeleid naar de raadsvergadering van 20 december 2017. Zie [bijlage 1](#) voor het raadsbesluit.

### 2.2 Verkenning Verbonden Partijen

In het najaarsoverleg met raadsleden van 17 november 2016 zijn verbonden partijen als onderzoeksonderwerp besproken. In januari heeft de rekenkamercommissie een verkenning in het Jaarplan opgenomen in de vorm van een inventarisatie van alle verbonden partijen en de informatie die de raad in de jaarrekening tot zijn beschikking krijgt. In het voorjaarsoverleg van 6 april is het onderwerp wederom met raadsleden besproken en heeft de rekenkamercommissie besloten om de inventarisatie voorlopig te staken en de mogelijkheden te verkennen naar een onderzoek naar één specifieke verbonden partij in samenwerking met andere rekenkamer(commissie)s. In 2017 heeft de rekenkamercommissie een brief gestuurd aan alle rekenkamer(commissie)s van gemeenten in de provincie Utrecht met de vraag of er interesse is om samen te werken aan een onderzoek naar verbonden partijen. Deze verkenning loopt door in 2018.

### 2.3 Verkenning Investeringen ambtelijke organisatie

In het bestuursakkoord 2017 heeft de raad het verzoek aan de rekenkamercommissie gedaan om te onderzoeken of de geformuleerde toekomstbeelden ten aanzien van de ambtelijke organisatie worden gerealiseerd. Dit verzoek is besproken in het voorjaarsoverleg met

raadsleden van 6 april. Daarop heeft de rekenkamercommissie besloten zich op dit verzoek te beraden en een verkenning uit te voeren. De verkenning loopt door in 2018.

## 2.4 Onderzoek Bestemmingsplannen

In het voorjaarsoverleg met raadsleden van 6 april is bestemmingsplanwijzigingen besproken als onderzoeksonderwerp. De rekenkamercommissie heeft een verkenning uitgevoerd en is op 15 november een onderzoek gestart met als onderzoeksvraag: "Op welke wijze zijn de te onderzoeken bestemmingsplannen tot stand gekomen, hoe is de omgeving daarbij betrokken, hoe heeft de besluitvorming in de gemeenteraad plaatsgevonden en hoe kan de gemeente in de komende bestemmingsplanprocedures omgaan met de door haar hierin gewenste flexibiliteit?" Het onderzoek loopt door in 2018.

## 3. Overige activiteiten

### Monitoren

De leden van de rekenkamercommissie volgen de ontwikkelingen in het lokale beleid en de lokale organisatie.

Sinds 2015 voert de rekenkamercommissie een permanente monitor uit op Ferm Werk, in relatie tot de uitvoering van de door de raad overgenomen aanbevelingen uit de onderzoeksrapporten van de rekenkamercommissie. Naar aanleiding van de monitor heeft de rekenkamercommissie in 2017 twee rekenkamerbrieven geschreven<sup>1</sup> en heeft op 10 oktober een gesprek met raadsleden plaatsgevonden.

In [bijlage 3](#) staat de stand van zaken van de uitvoering ten aanzien van het raadsbesluit naar aanleiding van het onderzoek naar de uitvoering van de BBZ-regeling die Ferm Werk uitvoert. Hieruit blijkt dat het raadsbesluit niet is uitgevoerd.

### Bijeenkomsten met raadsleden

6 april: voorjaarsbespreking met raadsleden over jaarplan, jaarverslag en thema's die in de belangstelling van de rekenkamercommissie staan<sup>2</sup>.

15 november: jaarlijkse bijeenkomst met raadsleden over mogelijke onderzoeksonderwerpen voor het Jaarplan 2018<sup>3</sup>.

### Afstemmingsoverleg

10 oktober: In de Auditcommissie afstemmingsoverleg tussen rekenkamercommissie, externe accountant en college over onderzoeksonderwerpen 2018.

### Communicatie met bestuurders en de ambtelijke top

Er is periodiek contact tussen de voorzitter van de rekenkamercommissie, de gemeentesecretaris, burgemeester en de griffier.

### Contacten met burgers en instellingen

In 2017 heeft één burger via e-mail een onderzoeksonderwerp aan de rekenkamercommissie aangedragen voor het Jaarplan 2018.

---

<sup>1</sup> U vindt de rekenkamerbrieven op het RIS bij ingekomen stukken: 31 augustus 2017 registratienummer 17.018019 en 1 december 2017 registratienummer 17.021307

<sup>2</sup> U vindt het verslag op het RIS bij ingekomen stukken: 8 mei 2017 registratienummer 17.009456

<sup>3</sup> U vindt het verslag op het RIS bij ingekomen stukken: 11 december 2017 registratienummer 17.024916

### **Contacten met andere rekenkamer(commissie)s**

De rekenkamercommissie vindt het belangrijk om contact te hebben met collega's en andere rekenkamer(commissie)s. Het doel hiervan is kennisdeling, ervaringen uitwisselen en het signaleren van relevante ontwikkelingen. De commissie is lid van de Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies (NVVR).

In 2017 waren één of meer leden van de rekenkamercommissie onder andere aanwezig bij:

12 mei: Algemene Leden Vergadering en Jaarcongres NVVR;

12 oktober: Algemene Leden Vergadering en Samenwerkingsdag Algemene Rekenkamer en NVVR;

17 november: Dag van de lokale democratie.

De secretaris van de rekenkamercommissie woont de periodieke bijeenkomsten van de Landelijke Kring van Secretarissen bij.

### **4. Publiciteit**

Om de inwoners van Woerden te bereiken maakt de rekenkamercommissie gebruik van de gemeentelijke pagina in de Woerdense Courant. Hierop wordt onder meer een beknopte weergave van de uitkomsten van onderzoeken gegeven. Jaarlijks wordt een oproep gedaan om ideeën voor onderzoeksonderwerpen aan te reiken.

Op de internetpagina van de rekenkamercommissie zijn het doel, de werkwijze en de activiteiten van de commissie opgenomen ([http://gemeenteraad.woerden.nl/raad/over de rekenkamercommissie](http://gemeenteraad.woerden.nl/raad/over%20de%20rekenkamercommissie)). Op deze pagina worden ook alle rekenkamerrapporten en rekenkamerbrieven gepubliceerd. De pagina wordt regelmatig geactualiseerd.

Bij de publicatie van rekenkamerrapporten brengt de rekenkamercommissie een persbericht uit.

### **5. Organisatie en samenstelling**

#### **Vergaderingen en bijeenkomsten**

De rekenkamercommissie kwam in 2017 tien maal voor een plenaire vergadering bijeen. Daarnaast zijn primaathouders doorlopend actief in de begeleiding en sturing van de uit te voeren onderzoeken.

#### **Samenstelling Rekenkamercommissie Woerden in 2017**

- de heer M.A. (Marcel) Fränzel MSc, voorzitter/lid per 1 mei 2016;
- de heer drs T. (Tim) van de Poppe, lid per 1 mei 2015;
- mevrouw mr drs D.T.G.H. (Doreen) Wilbers, lid per 1 april 2015;
- mevrouw mr M.B. (Maud) Winthagen, lid per 1 mei 2015;
- mevrouw drs L.M.D. (Lydia) Zwier-Kentie, lid per 1 maart 2008, herbenoemd per 1 maart 2014.

In bijlage 2 staat een overzicht van de overige functies die de leden in 2017 vervulden.

#### **Secretariaat/onderzoek**

De rekenkamercommissie wordt 20 uur per week ondersteund door een ambtelijk secretaris/onderzoeker die in dienst is bij de griffie. In 2017 was dat mevrouw drs L. (Lisanne) van Beek.

## 6. Financiën

In 2017 bedroeg het budget van de Rekenkamercommissie Woerden € 48.072.

Daarnaast heeft de rekenkamercommissie van het positieve resultaat van 2016 een bedrag van € 20.000 aangemerkt als budgetreservering. De planning was om een deel van dit bedrag in 2017 te besteden aan opleiding. Uiteindelijk is de opleiding ingepland in april 2018.

De besteding van de budgetreservering zal de rekenkamercommissie verantwoorden in het Jaarverslag 2018.

|  | <u>Begroting 2017</u> | <u>Realisatie 2017</u> |
|--|-----------------------|------------------------|
| Vergoeding leden                             | € 15.000              | € 14.982               |
| Reiskosten                                   | € 2.000               | € 698                  |
| Onvoorzien/overige kosten                    | € 3.000               | € 3.580                |
| Onderzoeksbudget 2017                        | € 28.072              |                        |
| Onderzoekskosten (betalingen gedaan in 2017) |                       |                        |
| - Onderzoek Jeugdzorg                        |                       | € 15.940               |
| - Onderzoek Bestemmingsplannen               |                       | <u>€ 12.052</u>        |
| Totaal besteding onderzoeksbudget            |                       | € 27.992               |
| Totaal begroot/gerealiseerd in 2017          | -----<br>€ 48.072     | -----<br>€ 47.251      |

## Bijlage 1

## Rekenkameronderzoek “Jeugdhulp, reden tot zorg?”

Raadsvergadering 20 december 2017

De raad van de gemeente Woerden;

- gelezen het voorstel d.d. 31 oktober 2017 van de Rekenkamercommissie Woerden,
- gelet op het bepaalde in artikel 185 van de Gemeentewet;
- gelet op het rekenkameronderzoek naar de uitvoering van de Jeugdwet;

## besluit:

Het college opdracht te geven tot:

1. Het verbeteren van de informatiepositie.
2. Het gebruiken van de informatie om te sturen op gebruik en kosten van jeugdzorg.
3. Het meetbaar maken van gemeentelijke doelstellingen.
4. Het monitoren van de effectiviteit van de ondersteuning van jeugdigen en gezinnen.
5. Het realiseren van een uniforme en laagdrempelige werkwijze bij de toegang tot geïndiceerde jeugdhulp.
6. Het structureel afleggen van verantwoording aan de raad op basis van afgesproken indicatoren.

Aldus besloten door de raad van de  
gemeente Woerden in zijn openbare vergadering,  
gehouden op 20 december 2017  
(Raadsbesluit: 17R.00849)



## Bijlage 2 Overzicht functies leden rekenkamercommissie

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de functies die de leden van de rekenkamercommissie in 2017 vervulden.

| Lid rekenkamercommissie                  | Functies   |
|--|--|
| de heer M.A. (Marcel) Fränzel MSc        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Waarnemend burgemeester gemeente Meierijstad (tot december)</li> <li>- Voorzitter RvT Coenecoop College Waddinxveen</li> <li>- Lid RvT Meridiaan College Amersfoort</li> <li>- Extern voorzitter herindeling gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem</li> </ul>  |
| de heer drs T. (Tim) van de Poppe        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Eigenaar Poppe &amp; Poppe</li> <li>- Arbeidsvoorwaardenadviseur voor de FNV</li> <li>- Politiek adviseur CDVP Haarlemmermeer</li> <li>- Bedrijfsadviseur</li> </ul>  |
| mevrouw mr drs D.T.G.H. (Doreen) Wilbers | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bestuurlijk juridisch adviseur Hoogheemraadschap Schiedam en Krimpenerwaard (tot 7 juli)</li> <li>- Advocaat Hoogheemraadschap Schiedam en Krimpenerwaard (met ingang van 7 juli)</li> <li>- Lid Bezwaarschriftencommissie Hoogheemraadschap Rijnland</li> </ul>  |
| mevrouw mr M.B. (Maud) Winthagen         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Advocaat en mediator Gresnigt &amp; Van Kippersluis Advocaten</li> <li>- Bijzondere curator Rechtbank Den Haag</li> <li>- Redacteur SRA Nieuwsbank (met ingang van mei)</li> </ul>  |
| mevrouw drs L.M.D. (Lydia) Zwier-Kentie  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid, onderzoeker en plv. voorzitter Rekenkamercommissie BBLM</li> <li>- Lid Rekenkamercommissie Ede</li> <li>- Lid Rekenkamer Arnhem</li> <li>- Voorzitter Stichting ontwikkeling Vrouwenvoetbal Nederland</li> <li>- Lid Stembureau Voorst</li> <li>- Eigenaar Dionysia Advies</li> <li>- Medemaker Social Innovation Lab</li> </ul> |

## Bijlage 3 Stand van zaken raadsbesluiten rekenkameronderzoeken 2016

In het voorjaarsoverleg van 7 april 2016 is afgesproken dat de rekenkamercommissie met ingang van 2016 de opvolging van aanbevelingen als onderwerp toevoegt aan het Jaarverslag.

Onderstaand vindt u de stand van zaken ten aanzien van de raadsbesluiten uit het Jaarverslag 2016. Deze informatie is opgehaald bij de ambtelijke organisatie. Per raadsbesluit wordt per beslispunt aangegeven of, naar het oordeel van de rekenkamercommissie, uitvoering is gegeven aan het besluit.

De rekenkamercommissie constateert dat diverse aanbevelingen (nog) niet zijn uitgevoerd. De rekenkamercommissie constateert dat dit niet aan de raad is gerapporteerd. Conform de werkwijze van uitzonderingsrapportage aan de raad mag dit wel worden verwacht.





### Rekenkameronderzoek “Steengoed? Een quickscan naar de eerste jaren vastgoedbeleid binnen één afdeling.”

Op 28 januari 2016 heeft de raad een besluit genomen naar aanleiding van het rapport “Steengoed? Een quickscan naar de eerste jaren vastgoedbeleid binnen één afdeling.” (15R.00766).

|   |          |
|---|----------|
| De raad besluit:  |          |
| 1. het college opdracht te geven tot:   |          |
| A. Het maken van een goed overzicht van kosten en opbrengsten en het aanbrengen van een evenwicht tussen beide. Bij onderwijshuisvesting, begraafplaatsen, stadserf en parkeergarages vergt dit een nadere inventarisatie van de opbrengsten.   | <b>✗</b> |
| <b>(Nog) niet uitgevoerd.</b><br>In zijn bestuurlijke reactie op het rekenkamerrapport heeft het college de ambitie uitgesproken dat hij een Meerjaren Perspectief Woerdens Vastgoed zal maken. Volgens het college zal dit MPVW uitvoering geven aan beslispunt 1A en 1B en zal dit fungeren als communicatiemiddel naar de raad.<br>In het nawoord in het rekenkamerrapport heeft de rekenkamercommissie de raad erop gewezen dat het college niet aangeeft wanneer hij dit MPVW wil maken.<br>De ambtelijke organisatie heeft aangekondigd dat het MPVW in 2018 zal worden gemaakt. Omdat het MPVW nog niet is gerealiseerd, blijven de aandachtspunten die de rekenkamercommissie in haar nawoord bij het MPVW heeft genoemd, vooralsnog staan. |          |
| B. Het maken van een meerjaren strategisch portefeuilleplan en het geven van inzicht in de jaarrekening en programmabegroting in de voortgang en mutaties ten opzichte van dit meerjaren strategisch portefeuilleplan en daarbij:<br>i. (des)investeringen hierin beter in beeld te brengen,<br>ii. te zorgen voor een beheer- en investeringsvisie voor de toekomst<br>en binnen zes maanden te rapporteren over een plan van aanpak voor het meerjaren strategisch portefeuilleplan.  | <b>✗</b> |
| <b>(Nog) niet uitgevoerd.</b><br>Wel heeft het college binnen zes maanden mondeling gerapporteerd over een plan van aanpak: op 1 december 2016 heeft het college in een informatiebijeenkomst een presentatie gegeven over het MPVW en de zogenaamde 'longlist'.  |          |
| 2. Als gemeenteraad samen met het college te zorgen voor eenduidige doelstellingen en informatievoorziening met betrekking tot vastgoed.  | <b>✓</b> |
| <b>(Deels) uitgevoerd.</b><br>De uitvoering aan raadszijde kan (nog) niet worden aangetoond. De ambtelijke organisatie geeft wel aan dat het een duidelijke doelstelling is dat vastgoed geen kerntaak van de gemeente is.<br>In zijn bestuurlijke reactie op het rekenkamerrapport zegt het college dat het aangekondigde MPVW zal fungeren als communicatiemiddel naar de raad. In de presentatie op 1 december 2016 staat als route naar de raad: Longlist > Roadmap > Business Case > collegebesluit > RIB.<br>In 2017 heeft het college de raad middels raadsinformatiebrieven geïnformeerd over de verkoop van panden.  |          |

**Rekenkameronderzoek “In eigen regie. Quickscan privacybeleid bij decentralisaties”**

Op 18 februari 2016 heeft de raad een besluit genomen naar aanleiding van het rapport “In eigen regie. Quickscan privacybeleid bij decentralisaties.” (16R.00033).

|   |   |
|---|---|
| De raad besluit het college opdracht te geven tot:  |   |
| 1. Het harmoniseren van de formele afspraken met zorgpartners omtrent privacy<br><b>(Nog) niet uitgevoerd.</b><br>Zorgpartners zijn eigenstandig verantwoordelijk waar het gaat om privacy.<br>De ambtelijke organisatie geeft aan dat dit inhoudt dat de zorgpartners zijn gehouden aan de algemene wetgeving: de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp). De Wbp is ook van kracht in de gezondheidszorg en in de jeugdzorg. Voor deze sectoren gelden daarnaast ook eigen wetten met regels over de privacy. Zo gelden in de gezondheidszorg de Wet op de beroepen in de individuele gezondheidszorg (Wet BIG) en de Wet inzake de geneeskundige behandelingsovereenkomst (Wgbo). In de jeugdzorg geldt de Jeugdwet. Ook de Wmo 2015, de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en de Participatiewet bevatten enige specifieke bepalingen. Vuistregel daarbij is dat specifieke bepalingen uit de 'eigen' wetten vóór de algemene regels van de Wbp gaan. Geeft de eigen regeling geen specifieke bepaling, dan geldt de Wbp. De ambtelijke organisatie geeft aan dat om die reden het harmoniseren van de formele afspraken slechts op hoofdlijnen mogelijk is en dat, waar nodig, specifieke afspraken met zorgaanbieders worden gemaakt.<br>De rekenkamercommissie is van oordeel dat in het antwoord van de ambtelijke organisatie wordt voorbij gegaan aan de bedoeling van het beslispunt. De rekenkamercommissie betwijfelt de feitelijke juistheid van de onderbouwing van de ambtelijke organisatie dat de aanbeveling niet kan worden uitgevoerd. De rekenkamercommissie is van oordeel dat de meest zware regels het uitgangspunt kunnen zijn en dat als het beleid van de gemeente kan worden aangenomen. |    |
| 2. Het structureel aandacht geven aan de zorgvuldige omgang met privacy<br><b>Dit wordt structureel uitgevoerd.</b><br>Er zijn diverse acties uitgevoerd, onder meer:<br>Binnen WoerdenWijzer zijn werkinstructies voor de medewerkers opgesteld. De medewerkers hebben een training gehad in het kader van privacy in het sociaal domein.<br>Er is een ambassadeursgroep privacy, die bestaat uit medewerkers uit diverse teams.<br>Gemeente Woerden heeft een softwareprogramma gekocht waardoor het veilig versturen van bestanden mogelijk is. Dit programma maakt het ook mogelijk dat externen naar WoerdenWijzer en de gemeente Woerden kunnen mailen.   |  |
| 3. Het concreet invulling geven aan de verantwoording over privacy aan de raad en aan inwoners<br><b>Uitgevoerd.</b><br>Er wordt verantwoording afgelegd in het Jaarverslag.<br>Op de websites van WoerdenWijzer en de gemeente Woerden staat een privacyparagraaf.   |  |
| 4. Het scherp in de gaten houden van de (juridische) risico's met betrekking tot privacy. In het bijzonder ten aanzien van het leggen van de regie over gegevensverstrekking bij de inwoner zelf<br><b>(Deels) uitgevoerd.</b><br>Ten aanzien van de ICT wordt hieraan uitvoering gegeven in de bouw van het software-programma Cumulus. Inwoners krijgen een eigen digitale omgeving en inzicht in het eigen dossier. In de bouw wordt gewerkt met privacy by design. Er vinden diverse audits plaats om de veiligheid te waarborgen.<br>De awareness van inwoners blijft een aandachtspunt en is daarom ook een gespreksonderwerp met de inwoner.<br>Ook voor WoerdenWijzer blijft dit een aandachtspunt. Enerzijds wil WoerdenWijzer de inwoner integraal bedienen en zicht krijgen op eventuele 'vragen achter de vraag', anderzijds heeft WoerdenWijzer alleen informatie nodig die noodzakelijk is en niet die handig is (need to know versus nice to know).  |  |

**Rekenkameronderzoek “Uitvoering BBZ-regeling”**

Op 21 april 2016 heeft de raad een besluit genomen naar aanleiding van het rapport “Onderzoek uitvoering BBZ-regeling.” (16R.00047).

|  |          |
|--|----------|
| De raad besluit:   |          |
| Het college opdracht te geven:   |          |
| a. om aan Ferm Werk het samenstellen van een taakbeschrijving van de werkzaamheden inzake de uitvoering van de Bbz-regeling op te dragen, waarbij vooral ook nader invulling moet worden gegeven aan het controlebeleid  | <b>×</b> |
| <p><b>Niet uitgevoerd.</b><br/>Het college heeft Ferm Werk geen opdracht gegeven.</p> <p>Ferm Werk geeft aan dat, gezien de delegatie van alle bevoegdheden conform de Gemeenschappelijke Regeling, het vreemd zou zijn wanneer het college Ferm Werk hiertoe opdracht zou verstrekken en dat de taakbeschrijving, zoals voorgesteld in het raadsbesluit, niet bestaat voor de werkzaamheden van de Bbz-consulent en ook niet van andere functies. Ferm Werk geeft aan dat de Bbz een regeling is die hangt onder de Participatiewet. De wet en de regeling zelf bepalen al veel van hoe de werkzaamheden moeten worden uitgevoerd; zeker ook wat betreft de gegevens die moeten worden verzameld, gecontroleerd en vastgelegd. Daarnaast heeft het dagelijks bestuur in april 2016 beleidsregels vastgesteld. De beleidsregels bevatten ook veel informatie over hoe de consulent de aanvragen dient te beoordelen. Verder is met betrekking tot controle de kwaliteitsbewaking van belang. In het actuele kwaliteitsplan van Ferm Werk is onder meer vermeld dat met redenen moet worden onderbouwd wanneer de Bbz-consulent wil afwijken van het advies van de externe partij en dat, voor een besluit dat afwijkt van het advies, vooraf fiat van de manager Inkomen noodzakelijk is.</p> <p>Uitvoering van de Bbz is onderdeel van de reguliere processen interne controle van Ferm Werk. De accountantscontrole is hiervan het sluitstuk. In 2017 heeft een themacontrole plaatsgevonden op uitvoering Bbz; hierbij zijn 40 werkprocessen gecontroleerd.</p> |          |
| b. om met Ferm Werk afspraken te maken met betrekking tot de periodieke rapportages over de uitvoering van de Bbz-regeling met daarin in ieder geval gegevens over: <ul style="list-style-type: none"> <li>- verstrekkingen, ontvangen aflossingen, lopende vorderingen, omzettingen in bijstand om niet, alles in geld;</li> <li>- aantallen cliënten en het verloop daarin;</li> <li>- aantal aanvragen, toekenningen en afwijzingen;</li> <li>- verantwoording inzake toepassing procedures en het gevoerde controlebeleid.</li> </ul>  | <b>×</b> |
| <p><b>Niet uitgevoerd.</b><br/>Het college heeft geen afspraken met Ferm Werk gemaakt over de rapportage van deze gegevens.</p> <p>De ambtelijke organisatie meldt dat voor 2018 nieuwe afspraken worden gemaakt over de wijze van rapporteren en dat wordt gezien of de presentatie van gegevens over de Bbz-regeling kan worden aangescherpt.</p> <p>Ferm Werk meldt dat zij met de deelnemende gemeenten overlegt over het rapportageformat. Financieel gezien valt de Bbz deels onder de BUIG. De uitgaven voor levensonderhoud van startende zelfstandigen zitten in de uitgaven BUIG. Het huidige format geeft daarnaast informatie over de aantallen aanvragen Bbz die niet onder de BUIG vallen. Daarnaast meldt Ferm Werk dat overige gegevens met betrekking tot de uitvoering van de Bbz niet zijn opgenomen in de standaardrapportages, maar op verzoek leverbaar zijn.</p> <p>Naar het oordeel van de rekenkamercommissie strookt het antwoord van de ambtelijke organisatie niet met het raadsbesluit. Met het raadsbesluit is om deze informatie verzocht. Derhalve moet het college met Ferm Werk afspreken dat deze gegevens worden gerapporteerd.</p>  |          |

### Rekenkameronderzoek “Woerden verzekert vangnet. Een onderzoek naar de beheersing van de garant- en borgstellingen door de gemeente Woerden.”

Op 21 december 2016 heeft de raad een besluit genomen naar aanleiding van het rapport “Woerden verzekert vangnet. Een onderzoek naar de beheersing van de garant- en borgstellingen door de gemeente Woerden.” (16R.00689).

|   |   |
|---|---|
| De raad besluit:  |   |
| In de financiële beleids- en beheersverordening gemeente Woerden 2015 wordt in artikel 7, lid 1, onder c, het bedrag van “€ 2.500.000,-” gewijzigd in “€ 500.000,-”.  | ✓ |
| <b>Uitgevoerd.</b>  |   |
| In de financiële beleids- en beheersverordening gemeente Woerden 2015 wordt in artikel 7, lid 1, een nieuw punt d toegevoegd, dat als volgt komt te luiden:<br>“d. het verstrekken van waarborgen en garanties zonder dat daarvoor een volledig dekkend onderpand is”.  | ✗ |
| <b>(Nog) niet uitgevoerd.</b>   |   |
| De ambtelijke organisatie kondigt aan dat dit beslispunt in 2019 zal worden opgenomen.  |   |
| Het college te verzoeken de onderdelen in de beslispunten 1 en 2 eveneens op te nemen in de notitie Financiële Sturing.   | ✗ |
| <b>(Deels) uitgevoerd.</b>  |   |
| Uitgevoerd voor beslispunt 1.<br>De ambtelijke organisatie kondigt aan dat beslispunt 2 in 2019 zal worden opgenomen in de notitie Financiële Sturing.  |   |
| Het college opdracht te geven om:   |   |
| A. In de jaarrekening of de toelichting daarbij te verklaren wat de achtergrond is van fluctuaties op het terrein van de omvang van de afgegeven garanties, de daarmee samenhangende risico's en de consequenties daarvan voor het weerstandsvermogen.  |   |
| B. In toekomstige gevallen meer aandacht te besteden aan het specifieke publieke belang verbonden aan af te geven garanties en borgstellingen.  |   |
| C. De raad op de hoogte te houden van risico's, die bij het college duidelijk worden nadat de raad een zienswijze heeft gegeven.  |   |
| D. De raad te informeren wanneer er sprake is van noodzakelijk gebleken aanpassingen of extra opgedoken risico's nadat de raad een zienswijze heeft gegeven over een bepaalde garantstelling.   |   |
| E. De accountant te informeren dat de notitie Financiële Sturing een door de raad vastgesteld beleidsdocument is.   |   |
| <b>(Deels) uitgevoerd.</b>  |   |
| De ambtelijke organisatie geeft aan dat het beleid is om alleen garanties af te geven bij een volledig dekkend onderpand en dat dit geen fluctuaties in het risico of het weerstandsvermogen geeft. Omdat sprake is van “management by exception” zullen fluctuaties in het risico of het weerstandsvermogen worden genoemd, omdat dit afwijkt van het beleid.<br>Een fluctuatie op de totale omvang van de afgegeven garanties wordt voor het eerst opgenomen in de jaarrekening 2017. De totale omvang wordt opgenomen in de lijst met verplichtingen; ter verklaring zullen de nieuw afgegeven garanties worden genoemd (twee garanties in 2017).<br>De ambtelijke organisatie geeft aan dat voor B, C en D doorlopend aandacht is en dat de raad, indien van toepassing, zal worden geïnformeerd.<br>E is uitgevoerd. |   |