

# Jaarverslag 2019

Versie: definitief

De Rekenkamercommissie Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard:

F.J.J. Brouwer (extern voorzitter)

M. Biljoen

M. Broere-Van der Wees

J.H. van Dorp

W.R. van Heemst

P. Boesberg (ambtelijk secretaris)

Rotterdam, 11 februari 2020

## Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Jaarverslag 2019	
Samenstelling rekenkamercommissie	4
Wat heeft de rekenkamercommissie gedaan?	4
Inzet middelen	5

## Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2019 van de rekenkamercommissie Schieland en de Krimpenerwaard.

Het jaar 2019 heeft in het teken gestaan van de waterschapsverkiezingen op 20 maart 2019, waardoor de zittingsperiode van de zittende leden van de rekenkamercommissie eind maart 2019 eindigde. Vervolgens heeft de verenigde vergadering op 26 juni 2019 de nieuwe leden van de rekenkamercommissie uit haar midden benoemd. Nadat mijn voorganger, de heer C.M. de Graaf, te kennen had gegeven niet meer voor herbenoeming in aanmerking te willen komen, heeft de verenigde vergadering op 2 oktober 2019 mij als extern voorzitter van de rekenkamercommissie benoemd.

De eerste vergaderingen van de nieuw samengestelde de rekenkamercommissie hebben het karakter gekend van elkaar leren kennen en teamvorming, maar al snel is de commissie ook inhoudelijk aan de slag gegaan.

Wat deze inhoudelijke kant betreft, heeft de rekenkamercommissie in het eerste kwartaal van 2019 het onderzoek naar de informatievoorziening Waterkwaliteit Kaderrichtlijn Water in het gebied van Schieland en de Krimpenerwaard opgeleverd. Het laatste kwartaal 2019 heeft de rekenkamercommissie zich geconcentreerd op het vaststellen van een plan van aanpak voor een rekenkamerbrief over de opvolging en monitoring van de aanbevelingen die zijn gedaan in eerdere rekenkamercommissieonderzoeken en in eerdere zgn. bestuurlijke audits van het college van Dijkgraaf en Hoogheemraden.

De rekenkamercommissie doet – conform onze verordening - onderzoek naar de doelmatigheid, de doeltreffendheid en de niet-financiële rechtmatigheid van het door het Bestuur van het hoogheemraadschap gevoerde bestuur. De kernwaarden waarmee de rekenkamercommissie dit doet zijn: zorgvuldig bij de verzameling van relevante feiten, objectief in haar analyses en transparant in haar oordeelsvorming.

Ik ga ervan uit dat dit jaarverslag een goed beeld geeft van wat en hoe de rekenkamercommissie in 2019 heeft gehandeld.

Namens de rekenkamercommissie

Dr.ir. Frits Brouwer  
extern voorzitter

Rotterdam, 11 februari 2020.

## Jaarverslag 2019

### Samenstelling rekenkamercommissie

De samenstelling van de rekenkamercommissie was in 2019 als volgt:

- de heer C.M. de Graaf
- de heer W. van Heemst
- de heer J. la Croix
- de heer W.T.M. Molle
- de heer P. Oudijk
- de heer F.J.J. Brouwer
- mevrouw M. Broere-Van der Wees
- de heer M.H. Biljoen
- de heer J.H. van Dorp
- de heer W. van Heemst
- voorzitter (extern) tot 3 oktober 2019
- lid/plaatsvervangend voorzitter tot 28 maart 2019
- lid tot 28 maart 2019
- lid tot 28 maart 2019
- lid tot 28 maart 2019
- voorzitter (extern) vanaf 3 oktober 2019
- lid/plaatsvervangend voorzitter vanaf 26 juni 2019
- lid vanaf 26 juni 2019
- lid vanaf 26 juni 2019
- lid vanaf 26 juni 2019

Ambtelijk secretaris van de rekenkamercommissie is de heer P. Boesberg. De onderzoekers van de rekenkamercommissie zijn mevrouw M.E. Wolters en de heer J. de Vos, die beiden werkzaam zijn bij de afdeling Concerncontrol van HHSK.

De zittingsperiode van de leden van de rekenkamercommissie is gelijk aan de zittingstermijn van de verenigde vergadering. (Her)benoeming vindt bij het begin van elke nieuwe zittingsperiode plaats. Na het verstrijken van de zittingstermijn blijft de voorzitter maximaal zes maanden in functie of zoveel korter als in zijn vacature wordt voorzien.

Op 20 maart 2020 hebben de waterschapsverkiezingen plaatsgevonden. Met ingang van 28 maart 2020 eindigde de zittingstermijn van leden van de rekenkamercommissie. In de verenigde vergadering van 26 juni 2020 zijn weer leden van de rekenkamercommissie benoemd. De heer C.M. de Graaf heeft aangegeven niet meer beschikbaar te zijn voor herbenoeming als extern voorzitter. Op basis van een door de verenigde vergadering vastgestelde profielschets is de heer F.J.J. Brouwer met ingang van 3 oktober 2020 benoemd als extern voorzitter van de rekenkamercommissie.

### Wat heeft de rekenkamercommissie gedaan?

#### *Onderzoek waterkwaliteit (Kaderrichtlijn Water)*

Op 4 maart 2019 heeft de rekenkamercommissie het onderzoek waterkwaliteit (Kaderrichtlijn Water) afgerond. In dit onderzoek biedt de rekenkamercommissie inzicht in de informatievoorziening aan de verenigde vergadering over de status van de waterkwaliteit van het oppervlaktewater, gerelateerd aan de Europese Kaderrichtlijn Water, in het beheergebied van Schieland en de Krimpenerwaard. De conclusie van de rekenkamercommissie is dat de verenigde vergadering voldoende is geïnformeerd over het Kaderrichtlijn Water-maatregelenpakket. Wel geeft de gepresenteerde prognose over het doelbereik een vertekend beeld. Deze prognose geeft niet de verwachte toestand van de waterlichamen weer, maar het doel. Vandaar ook de aanbeveling de verenigde vergadering jaarlijks te informeren over de verwachte toestand van de waterlichamen met een realistische prognose. Het rekenkamercommissierapport is op 26 juni 2019 door de verenigde vergadering voor kennisgeving aangenomen.

#### *De nieuwe zittingsperiode*

Medio oktober 2019 heeft de rekenkamercommissie in de nieuwe samenstelling de werkzaamheden weer opgepakt en is het jaarplan 2020 opgesteld. Dit jaarplan is op 19 november 2019 ter informatie verzonden aan de verenigde vergadering.

De rekenkamercommissie heeft ook een groslijst opgesteld van te onderzoeken onderwerpen. Als eerste onderwerp voor een rekenkamercommissiebrief is vervolgens gekozen: de opvolging en

monitoring van de aanbevelingen die zijn gedaan in eerdere rekenkamercommissieonderzoeken en in eerdere zgn. bestuurlijke audits van het college van Dijkgraaf en Hoogheemraden. Het plan van aanpak hiervoor is door de rekenkamercommissie vastgesteld en 19 november 2019 en aan de verenigde vergadering verzonden. Door een misverstand is dit plan van aanpak niet ordentelijk geagendeerd geweest in de commissie AZM en de verenigde vergadering. Daarom hebben wij de start van dit onderzoek doorgeschoven naar begin maart 2020.

Een onderzoek naar de jaarverslaglegging 2018 hebben wij in 2019 als gevolg van het niet tijdig afronden van de accountantscontrole door de accountant niet kunnen uitvoeren.

Tot slot is in 2019 het onderzoeksprotocol geactualiseerd en dit is op 15 januari 2020 ter kennisname aan de verenigde vergadering toegezonden.

### Inzet middelen

Het budget van de rekenkamercommissie bedroeg in 2019 € 3.500. Uit onderstaande tabel blijkt dat - door de wisseling van voorzitterschap - dit slechts voor ongeveer de helft is besteed.

Daarnaast kan de rekenkamercommissie een beroep doen op de inzet van onderzoekers uit de organisatie van het hoogheemraadschap tot een maximum van 700 uur. Voor 2019 was rekening gehouden met 200 uur als gevolg van de waterschapsverkiezingen en de nieuwe samenstelling van de rekenkamercommissie. Hieronder is een overzicht opgenomen over de inzet van deze uren. Daaruit blijkt dat door met name het doorschuiven van de start van het onderzoek naar de opvolging en monitoring van de onderzoeken, de geraamde 200 uur niet volledig is besteed.

Omschrijving	Raming		Realisatie	
	€	uren <sup>1)</sup>	€	uren <sup>1)</sup>
Presentiegeld voorzitter (incl. reiskosten)	3.500		1.773	
Rekenkameronderzoek waterkwaliteit (KRW)		200		97
Plan van aanpak opvolging/monitoring aanbevelingen		0		25

<sup>1)</sup> Uurtarief in programmabegroting bedraagt € 65,--.