CONCEPT verslag Algemene Ledenvergadering NVRR
Vrijdag 13 maart 2009 – Beatrixtheater Utrecht.

Aanwezig:

RK cie	Heer/ Mevrouw	Titel/Initialen/Achternaam
	De heer	Prof. Mr. J.W.M. Engels
Algemene Rekenkamer	De heer	Drs. Gerrit de Jong
Amsterdam, Zaanstad	De heer	Dr. V.L. Eiff
Beemster, Graft-De Rijp, Schermer en Zeevang	Mevrouw	Drs. A.L. Bakker
Beemster, Graft-De Rijp, Schermer en Zeevang	De heer	J.S.C.M. Louter
Den Haag	De heer	G. Kortenbach
Den Helder	De heer	E. Jongejan
Den Helder	De heer	P.M. Westenberg
Duiven, Ijsselstein	De heer	S.H. Dijk
Ede	De heer	Ir. C.A. de Vries
Ermelo	De heer	W. Lourens
Groningen, Zandvoort, Dalfsen-Ommen-Staphorst	De heer	Drs. G.D.Johanns
Hardenberg, Raalte, Kring-Overijssel	De heer	C.H. van Woerkom
Harlingen	De heer	Drs. G. Helder
Hoeksche Waard	Mevrouw	K. van Bellingen
Hoogeveen, Haren	De heer	Elias de Haan
Huizen	De heer	Mr. J. Coster
Leerdam, Triangel	De heer	Ir. Ing. M. Monkel
Lelystad	De heer	J.Bonhof
Maastricht	Mevrouw	Dr. K. Peters
Naarden	De heer	Drs. P.G.M. van Dijk
Nieuwkoop	Mevrouw	Dr. R.G. van Os

Noordelijke Rekenkamer	De heer	G.B. Nijhuis
Nijmegen	De heer	P. de Goede
Oost-Nederland	De heer	Drs. C.F.M. Bruggink RA
Oost-Nederland	De heer	P. van Dijk
Randstedelijke Rekenkamer	De heer	G. Molenaar
Randstedelijke Rekenkamer	Mevrouw	Dr. Ir. A.W.C. Hoenderdos MBA
Reeuwijk-Bodegraven	De heer	J.A.J. van Zoest
Rijnwoude	De heer	W. Waterreus
Roerdalen	De heer	H. Maessen
Roermond	De heer	A. Vestjens
Rotterdam, Barendrecht en Lansingerland	De heer	E.L.M. Elferink
Schagen Zijpe, Opmeer, Beverwijk	De heer	Drs. Ing G.J. Braas
Secretariaat	Mevrouw	C. Loomans
Secretariaat	Mevrouw	A. Houtman
Soest	De heer	G.B. van Delft RA FB
Tytsjerksteradiel, Ooststellingwerf, Marum, Bolsward, Wymbritseradiel	De heer	N. van Rijn
Vianen	Mevrouw	Mr. Drs. F.J.R. de Boer
Venlo	De heer	P. Houtsma
Waddinxveen	De heer	Drs. A.P.W. van Eijndhoven RA
Waterschap Rivierenland, Utrecht, Hoogheemraadschap van Rijn	De heer	W.R. de Boer
Werkendam	De heer	Dr. J.G.W. Scheltinga
Westland	De heer	Drs. R.R. Bouma RA RE
Zutphen, Deventer	De heer	Drs. P.H. de Jong
Zutphen	De heer	G.J. Mouw
Zutphen	De heer	F. Spuijbroek
Zutphen	De heer	J. van Gemert
Zwijndrecht	Mevrouw	Drs. P.E.H. Habets

Welkom en toespraak Victor Eiff
De voorzitter heet iedereen welkom. Hij blikt terug op de gebeurtenissen van het afgelopen jaar en memoreert een tweetal zeer recente voor de NVRR belangrijke gebeurtenissen.

Ten eerste het aanbieden door voorzitter van de stuurgroep parlementaire zelfreflectie van haar rapport "Vertrouwen en zelfvertrouwen" aan de Tweede Kamer op dinsdag, 10 maart 2009. De Tweede Kamer heeft zichzelf onder de loep genomen en komt tot een aantal aardige conclusies. Over de problemen bestaat redelijke overeenstemming, over de oplossingen helemaal niet.

Als tweede het debat tussen de staatssecretaris van BZK en de Tweede Kamer over de staat van de dualisering gisteren , donderdag 12 maart. Zeven jaar na invoering van de dualisering heeft de staatssecretaris de balans opgemaakt In hoofdlijnen is zij best tevreden, de dualisering is geslaagd.
Op ons terrein, de rekenkamers en rekenkamercommissies, heeft zij geen nieuwe wetswijzigingen voorgesteld.
De NVRR heeft, net als veel andere partijen en belanghebbenden, gereageerd op de voorstellen van de staatssecretaris die zij per brief van 17 december aan de Tweede Kamer aanbood. De brief wordt aan alle aanwezigen uitgereikt. In de brief spreekt de NVRR de waardering uit dat zij de ontwikkeling van rekenkamers en rekenkamercommissies in zo korte tijd en met zo weinig middelen beschouwd als een hele prestatie, maar tevens heeft de NVRR de staatssecretarisgewezen op een aantal zaken waartegen onze leden – controle-organen - in de praktijk tegenaan lopen. Onze standpunten hebben wij als NVRR mogen toelichten op een hoorzitting van de vaste kamercommissie voor BZK op 4 maart j.l.

Daar waar alle andere verenigingen pleitten voor vermindering van de centralistische regeldruk en voorschriften vanuit Den Haag, vroegen wij aandacht niet zozeer voor meer regels, maar om bestaande regels beter te duiden, cq ons functioneren te versterken.

De handleiding 'lokale rekenkamer' (uitgave 2003) wordt herzien. De VNG zal dit samen met de NVRR invullen. De voorzitter roept de leden op hieraan hun bijdragen te leveren. Dit boekje dient eind 2009 gereed te zijn, zodat het op tafel ligt bij raadsleden die in 2010 beginnen.

BZK en VNG hebben het initiatief genomen voor het actieprogramma 'lokaal bestuur'. Het bestuur houdt de leden op de hoogte van de ontwikkelingen en komt bij de leden terug om een beroep op hen te doen waar nodig.

Binnen de NVRR hebben verschillende wisselingen plaatsgevonden afgelopen jaar. De heer N. van Rijn heeft zich ruim ingezet voor de vereniging en is midden 2008 afgetreden. Hij is opgevolgd door mevrouw W. Oosterveld. Zij zal de heer P. van Dijk vervangen als secretaris. Verenigingsmanager Raimond Fifis heeft aangegeven terug te treden; zijn functie is overgenomen door Caroline Loomans.

De voorzitter geeft na deze inleiding het woord aan de heer E. de Haan.

Presentatie "Kwaliteit' door Elias de Haan
Een methode om de kwaliteit van de rekenkamers te versterken is het introduceren van een Body of Knowledge and Skills (BoKS). Dit is een set van standaarden waaraan een buitenstaander kan herkennen of een organisatie voldoet aan opvattingen die in de branche als algemeen aanvaard worden beschouwd.

De heer De Haan geeft aan dat geprobeerd is in werkgroepen in vulling te geven aan de BoKS, maar dat dit wat hem betreft niet gelukt is. De BoKS wordt nu door het bestuur in samenwerking met de kringen gevuld. Leden kunnen contact zoeken met de kringen en hun bijdragen kenbaar maken. Het bestuur houdt u op de hoogte van invulling van de BoKS, zodat leden kunt acteren. Bij gebruik van de BoKS wordt de onafhankelijkheidspositie van de rekenkamer(commissie) sterker.

De BoKS geldt zowel naar u toe als naar de buitenwereld toe als handreiking, het is geen richtlijn.

Er ontstaat discussie tijdens de bijeenkomst over het maken van een keuze tussen vrijwillig werken volgens de BoKS of de mogelijkheid om het werken volgens de BoKS bij lidmaatschap van de NVRR op den duur verplicht te stellen. Echter, visitatie is lastig; je komt dan in de richting van ballotage. NVRR is een vereniging van natuurlijke personen; het instrument visitatie past hier niet bij. Optie is om twee afdelingen te creëren: commissies waarbij visitatie toegepast kan worden en leden (personen) waarbij dit niet het geval is. De heer C.A. de Vries, rekenkamercommissie Ede geeft aan dat je als vereniging hierin een standpunt moet kiezen; je kunt het niet vrijblijvend houden. Tijdens het komende NVRR-congres dat in het teken staat van 'toezicht' komt visitatie en de behoeftepeiling om vrijwillig of verplicht de BoKS te hanteren uitgebreid aan de orde. Via de commissies leden input geven aan de invulling van de BoKS en zo doende ook de output vaststellen. Verder punt van gesprek is op welke termijn de BoKS ingevuld dient te zijn.

Er is behoefte aan een overzicht van beleidsuitgangspunten van het bestuur. In het jaarplan wordt dit maar kort aangestipt. Het bestuur zal zorgen dat de uitgangspunten duidelijk worden en deze voorleggen aan de leden.

<u>Algemene Ledenvergadering</u>

1. Opening ALV, mededelingen en vaststelling agenda

Iets later dan gepland opent de voorzitter de algemene ledenvergadering. Er zijn geen mededelingen en de agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Vaststellen van de concept verslagen van de ALV 14-03-2008 en 27-11-2008

Beide verslagen worden ongewijzigd vastgesteld.

3. Jaarverslag 2008 / jaarplan 2009
    a. Behandeling van de jaarrekening

    De penningmeester, de heer J. Coster, geeft aan dat de financiële positie van de NVRR gezond is. We komen in de buurt van onze wens dat het vermogen van de verenging ten minste 50% van de begrote lasten per jaar dekt. Dit is vooral te danken aan de financiële uitslag van het congres. De jaarrekening is in lijn met het budget. Op advies van de kascommissie is nu een hogere renteopbrengst gerealiseerd. Aan de lastenkant staat een vrij hoog bedrag voor de website, maar dit was vooraf geprognosticeerd.

Het bestuur verwacht dat de site in de toekomst veel voordelen oplevert. De budgetten voor de kringen zijn weinig gebruikt, maar voor 2009 geeft de penningmeester aan dat er door de kringen al is aangegeven meer gebruik van het budget te zullen maken in 2009. Het resultaat is zeer bevredigend en heeft de positie van NVRR verbeterd.

Begroting

Voor het komende NVRR-congres richt de NVRR zich op een Break-Even-uitkomst. Nieuw is dat het congres gesponsord wordt.

Helaas is er iets verkeerd gegaan bij de kolom 'realisatie 2008' van de begroting; hier is niet de juiste kolom overgenomen. De juiste kolom is de laatste kolom op pagina 13. Aangezien de kolom alleen ter vergelijking was toegevoegd verandert er niets aan de feiten.

De heer W.R. de Boer, Waterschap Rivierenland, Utrecht, Hoogheemraadschap van Rijn, geeft aan dat er bij het opstellen van de balans eveneens een fout is begaan. De penningmeester geeft aan dat dit met hetzelfde probleem te maken heeft als eerder genoemd.

Rekenkamer(commissie) Zutphen geeft aan dat de term Postgiro achterhaald is en Postbank zou moeten zijn, wat tegenwoordig ING heet.

De heer P.G.M. van Dijk, rekenkamercommissie Naarden vraagt of bekend gemaakt mag worden welke organisatie sponsor wordt van het NVRR-congres en wat de sponsorbijdrage is. Het gaat om PricewaterhouseCoopers, zij zullen financieel en inhoudelijk een bijdrage leveren aan het congres.

De eigen bijdrage voor het congres bedroeg in 2008 ruim € 34.000. Voor 2009 is € 40.000 in de begroting opgenomen. Er worden hogere kosten voor o.a. sprekers verwacht, maar ook een hogere positieve bijdrage door een stijging van het aantal deelnemers.

De heer G.J. Johanns, rekenkamercommissie Groningen, Zandvoort, Dalfsen-Ommen-Staphorst vindt het goede activiteiten die gaan plaatsvinden, maar kan niet opmaken welke financiële middelen daar precies aan toe te schrijven zijn. Volgens de penningmeester kan de NVRR alle activiteiten behappen, mede door de toename van het budget voor kringen. Daarnaast probeert de NVRR een deel van de kosten door middel van sponsoring door anderen te laten betalen. In de toekomst zal het ongetwijfeld nodig zijn voor de activiteiten een aparte post te creëren.

De heer R.R. Bouma, rekenkamercommissie Westland vraagt zich af waarom er € 9.000 voor de website in de begroting voor 2009 is opgenomen. De site is intussen

toch gerealiseerd? Penningmeester Jaap Coster legt uit dat de meeste kosten in 2008 zijn gemaakt. Echter in 2009 zal verdere invulling van de site plaatsvinden. Daarna zal er elk jaar een beperkt budget (in de orde van € 5.000) voor de website beschikbaar gesteld moeten worden.

De heer W.R. de Boer, waterschap Rivierenland, Utrecht, Hoogheemraadschap van Rijn constateert dat er in de begroting uitgegaan wordt van een netto resultaat van € 16.000 en stelt voor om bijvoorbeeld € 10.000 hiervan te gebruiken voor ondersteuning bij het uitvoeren van de BoKS door professionele krachten. Hierdoor zouden we veel tijd kunnen besparen. Deze mening wordt door veel aanwezigen gedeeld. De penningmeester legt uit dat NVRR misschien ook stagiaires kan inzetten en geeft aan de het bestuur hier verder mee aan de slag gaat.

c. Verslag van de kascommissie de heren De Jong en Bonhof

De heer P.H. de Jong licht namens de kascommissie toe dat zij vooral de grotere posten heeft bekeken. Conclusie is dat er zeer zorgvuldig wordt geadministreerd. Als leden dragen we ruim een ton bij aan de vereniging. De helft van de kosten gaat naar kosten voor secretariaat / kantoorkosten. De heer De Jong vraagt of het mogelijk is deze kosten beter in beeld te brengen. Daarnaast stelt hij voor of deze kosten misschien gekoppeld kunnen worden aan de verschillende onderdelen binnen de vereniging.

De heer Coster zegt dat de secretariaatskosten veel omvattend zijn; het verenigingsmanagement en financiële dienstverlening vallen hier bijvoorbeeld ook onder. Dit proces wordt gemonitoord. Mocht u als lid geïnteresseerd zijn, Kan het bestuur u over de precieze inhoud informeren.

De kascommissie stelt voor de penningmeester decharge te verlenen. Aldus wordt bij acclamatie besloten.

De kascommissieleden worden door mevrouw C. Loomans hartelijk bedankt voor hun inzet.

d. Benoemen van nieuwe kascommissie voor 2010

Nieuwe kandidaten voor de kascommissie zijn de heer C.A. de Vries, rekenkamercommissie Ede en mevrouw A.W.C. Hoenderdos van de Randstedelijke Rekenkamer.

b. Bespreking jaarplan

Mevrouw C. Loomans neemt de belangrijkste punten van het jaarplan 2009 door.

Met betrekking tot 'kwaliteit' wijst de heer R.R. Bouwma, rekenkamercommissie Westland erop dat in het jaarplan 2009 al geschreven wordt dat er eventueel een onafhankelijk controleorgaan ingesteld wordt om

de werkwijze van de rekenkamer(commissie) transparant te maken waartoe NVRR een BoKS en methode van kwaliteitscontrole heeft ontwikkeld. Dit is echter nog niet precies besloten. Mevrouw C. Loomans geeft aan dat dit inderdaad wat fors is weergegeven en zegt over de invulling hiervan steeds terugkoppeling aan de leden van NVRR te geven.

De heer R.R. Bouwma vraagt over het communicatie-instrument 'website' wie er toegang krijgt tot het besloten deel. Iedereen die bij NVRR bekend is krijgt een toegangscode voor het besloten deel.

De heer C.A. de Vries is blij dat veel activiteiten zo goed worden opgepakt. Verder refereert hij aan het communicatieplan en de communicatie-instrumenten en geeft hij aan benieuwd te zijn naar de inhoud van de boodschap die naar buiten toe gecommuniceerd wordt. Voorstel is nadruk op kwaliteitszorg te leggen en om de kwaliteit te onderstrepen een best practice van rapporten noemen.

4. Bestuursleden

De voorzitter verkiest acclamatie boven schriftelijke stemming; hiermee gaat de vergadering akkoord. De heren P. van Dijk en G. Hagelstein worden herkozen als bestuursleden. De heer Van Dijk geeft aan dat de nieuwe secretaris, mevrouw W. Oosterveld vandaag graag bij deze vergadering aanwezig wilde zijn, maar doordat haar man ernstig ziek is, kon zij niet aanwezig zijn.

Het rooster van aftreden moet aangepast worden. Juiste tekst moet zijn:
Wil van Oosterveld, aantreden 2008, aftreden / herkiesbaar 2012.

Bij de rondvraag promoot de heer W.R. de Boer het NVRR-congres dat op vrijdag 12 juni a.s. plaatsvindt op dezelfde locatie als vorig jaar (Ede). Thema van deze dag is 'Uitzicht op toezicht'. Interessante sprekers zijn uitgenodigd en Frits Wester heeft die dag de leiding. Meer informatie krijgt u via een brochure. U bent van harte uitgenodigd.

5. Sluiting

Rond 15.30 uur bedankt de voorzitter iedereen voor zijn / haar inzet en sluit de Algemene Ledenvergadering.