

1. Aanleiding

Bij het sluiten van het coalitieakkoord in mei 2002 kreeg het College van B&W van de coalitiepartners de opdracht mee een collegeprogramma op te stellen met meetbare doelen. Het College gaf hier gehoor aan en kwam op 26 september 2002 met het collegeprogramma 2002-2006 *Het nieuwe elan van Rotterdam...en zo gaan we dat doen*. In dit collegeprogramma heeft het College zes topprioriteiten opgenomen te weten: Veiligheid, Huisvesting, Onderwijs en Jeugd, Economische ontwikkeling, Inburgering en Organisatie van de uitvoering. Deze zes topprioriteiten zijn verder uitgewerkt in 56 prioriteiten en 87 doelstellingen. Het College heeft op initiatief van de Raad (motie Sørensen) in de afgelopen jaren verantwoording over de meetbare doelen afgelegd door middel van 'Nulmeting en mijlpalen Collegedoelstellingen 2002-2006', 'Programmarekening 2003' en zes kwartaalrapportages over 2003 en 2004. In deze documenten zijn de tot dan toe behaalde resultaten omtrent de collegeprioriteiten uiteengezet.

Tijdens de begrotingsraad op 12 en 14 november 2002 heeft de Raad de motie Van Ravesteijn c.s. aangenomen. Deze motie verzocht de Rekenkamer Rotterdam om een onderzoek te verrichten naar de meetbare doelen, zodanig dat:

- *de Raad voor de bespreking van de jaarrekening 2002 door de Rekenkamer wordt geïnformeerd over de kwaliteit, kwantiteit en controleerbaarheid van de nulmeting;*
- *de Raad jaarlijks bij de behandeling van de jaarrekening wordt geïnformeerd over de kwaliteit van de gegevens die het College bij de jaarrekening verstrekt aan de Raad.*

De Rekenkamer heeft dit verzoek van de Raad ingewilligd. In juni 2003 heeft dit geleid tot het rapport 'Resultaten tellen' waarin de nulmeting van het College onderzocht is. In juni 2004 is het rapport 'Resultaten tellen 2003' gepubliceerd waarin de programmaverantwoording 2003 is onderzocht. Onderhavig onderzoek is een vervolg op de voorgaande onderzoeken. De verantwoording over het jaar 2004 over de collegeprioriteiten zal hierbij onderwerp van onderzoek zijn. Naar aanleiding van de motie Reijkersz (november 2003) heeft het College vóór 1 maart het document *rapportage collegedoelstellingen 2004*¹ opgesteld waarin gerapporteerd wordt over de collegedoelstellingen. Dit document zal onderwerp van onderzoek zijn voor de Rekenkamer.

2. Onderzoekskader

Doelstelling en probleemstelling

Met dit onderzoek streeft de Rekenkamer de volgende algemene doelstelling na:

het op verzoek van de Raad geven van een oordeel over de kwaliteit van de door het College gepresenteerde rapportage collegedoelstellingen 2004 in het licht van het Collegeprogramma 2002-2006.

Probleemstelling en onderzoeksvragen

De probleemstelling luidt als volgt:

in welke mate voldoet de rapportage collegedoelstellingen 2004 over de prestaties van het College in 2004 aan de te stellen kwaliteitseisen?

Bij de probleemstelling zijn de volgende onderzoeksvragen geformuleerd:

1. a) *Is de keuze en formulering van de doelen en van de beoogde en gerapporteerde resultaten gelijk gebleven?*

¹ Het document *rapportage collegedoelstellingen 2004* is in februari 2005 door het College van B&W opgesteld.

b) Is de formulering van de doelen en het beoogde resultaat verbeterd naar aanleiding van de overgenomen aanbevelingen uit het rapport 'Resultaten tellen 2003' van de Rekenkamer?

2. *Voldoen de in de rapportage collegedoelstellingen 2004 gepresenteerde behaalde resultaten van het College aan de te stellen kwaliteitseisen?*
3. *Komt het behaalde resultaat van 2004 overeen met het beoogde resultaat voor 2004 ofwel ligt het College op koers?*

3. Onderzoeksaanpak

Opzet

De Rekenkamer wil onderzoeken of de informatie die middels de programmaverantwoording aan de Raad wordt verstrekt betrouwbaar is. De Rekenkamer zal dit jaar geen gebruik maken van systeemtesten, maar zich beperken tot het uitvoeren van gegevensgerichte controles. De werkzaamheden zullen per prioriteit bestaan uit het verzamelen van controle-informatie. Indien van toepassing zal een deelwaarneming uitgevoerd worden op de verwerking van brongegevens in de informatiesystemen van de diensten en afdelingen die de meetbare doelen registreren. De toetsing van de prioriteiten zal plaats vinden aan de hand van de normen die bij de onderzoeken van 2002 en 2003 zijn gehanteerd.

Betreffende de doelen toetst de Rekenkamer of gedurende het jaar 2004 de keuze van de beoogde resultaten en de formulering van de doelen en beoogde resultaten gelijk is gebleven dan wel is verbeterd naar aanleiding van het onderzoek van de Rekenkamer naar de programmaverantwoording 2003. De Rekenkamer zal ook beoordelen in hoeverre de overgenomen aanbevelingen in algemene zin ook daadwerkelijk zijn doorgevoerd.

Onderzoeksmethodes

Documentenonderzoek

Verschillende documenten zullen geraadpleegd worden, waaronder:

- documentatie uit informatiesystemen (basisregistraties);
- brongegevens zoals verstrekte vergunningen, afgesloten overeenkomsten, contracten, et cetera;
- documentatie over het beleid en de uitvoering daarvan zoals beleidsnotities, plannen van aanpak, werkplannen, et cetera;
- relevante raads(commis­sie)- en stafverslagen;
- B&W agendaposten en besluiten;
- overige relevante ambtelijke en niet-ambtelijke stukken als rapportages ADR en P&C-circulaires;
- conceptjaarverslag 2004;
- de *rapportage collegedoelstellingen 2004* van het College

Interviews

De Rekenkamer zal gesprekken met ambtelijk betrokkenen voeren ter aanvulling van het documentenonderzoek. Indien nodig zullen ook interviews worden gehouden met een of meer leden van het College, betrokken hoofden van dienst en/of derden.

4. Organisatie, planning en procedure van het onderzoek

Organisatie

Het onderzoek zal worden uitgevoerd door de volgende medewerkers van de Rekenkamer Rotterdam:

- mevrouw drs. C.J. Vree RA;
- mevrouw R.S.M. de Jesus;
- de heer D. Massie;
- de heer S. Kuijsters;
- de heer drs. W.J. Gordijn;
- de heer J.S. Hanskamp;
- de heer drs. J. van den Berg CPA CIA (projectleider).

Het onderzoeksteam zal indien nodig aangevuld worden.

Planning en procedure

De uitvoering van het onderzoek start medio februari 2005. De bevindingen en eventuele aanbevelingen zullen in een conceptrapport worden vastgelegd. De Rekenkamer stelt het College in de gelegenheid hierop te reageren. De reacties zullen in een definitief rapport worden opgenomen en voorzien van een nawoord, waarna het rapport aan de Gemeenteraad zal worden aangeboden. Deze aanbieding staat gepland voor het tweede kwartaal van 2005, opdat deze rapportage betrokken kan worden bij de commissie- en raadsbehandeling van de programmarekening 2004.

Het onderzoek van de Rekenkamer verloopt volgens een vastgesteld stramien. Hiervoor wordt verwezen naar 'Rekenkamer stapsgewijs' op de website 'www.rekenkamer.rotterdam.nl'.