

<i>Verslag van</i>	Controlecommissie
<i>Vergaderdatum</i>	6 november 2025
<i>Vergadertijd (gepland)</i>	19.30 – 21.30 uur
<i>Vergaderlocatie</i>	Kamer 0.06, Almelo
<i>Aanwezig</i>	W. Mulder (voorzitter, AWP), M.F. Haasjes (secretaris commissie incl. verslaglegging), R.J. ten Berge (Ongebouwd), D. Biemold (Water Natuurlijk), R. van den Bovenkamp (BBB), A.J. Homans (concern controller)
<i>Afwezig</i>	A. Agob (VVD), B.H. Torn Broers (BBB), R. Wilting (CDA)

I. Algemeen

1. Opening, vaststellen agenda

De voorzitter opent de vergadering en heet de aanwezigen welkom.

De voorzitter meldt dat op de bijlage bij agendapunt 10 geheimhouding rust. Dit in verband met de nog lopende aanbestedingsprocedure. Dat betekent dat er buiten deze commissie om niets met derden gedeeld mag worden over de inhoud van de stukken of de bespreking daarvan. Deze geheimhouding geldt tot en met 1 december 2025, enkele dagen na behandeling van dit onderwerp in het AB (op 26 november).

De agenda wordt vastgesteld.

2. Verslag vergadering 9 oktober 2025

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

3. Mededelingen

Mevrouw Agob en de heer Wilting hebben zich afgemeld.

II. Agendapunten rekenkamer – in bijzijn van Patrick Pieters en Anneke Broekman

De heer Pieters (online) en mevrouw Broekman sluiten aan in de vergadering.

4. Terugblik oplevering rapport Weet wat je meet!

Het rapport Weet wat je meet is voor en na de zomer op verschillende momenten behandeld in het AB: via een themabijeenkomst op 25 juni, een bespreking in de commissie FBU op 3 september en uiteindelijk het AB op 17 september.

De heer Pieters: we kijken terug op een mooi rapport uitgevoerd door een goed bureau. Het onderzoek dingt mee naar de 'Goudvink', en zit bij de laatste vier. Vanuit de commissie felicitaties aan de Rekenkamer.

In het kader van de veranderde Waterschapswet (artikel 97e) moet het Dagelijks bestuur jaarlijks een overzicht opstellen van de gedane voorstellen van de Rekenkamer en de manier waarop aan de voorstellen vervolg is gegeven. Het ambtelijk advies van dhr. Homans is om dit in de bestuurlijke P&C cyclus op te nemen, vanaf de aanstaande jaarrekening 2025.

Na een korte gedachtewisseling steunen zowel de aanwezige leden van de Rekenkamer als de Controlecommissie deze werkwijze.

De Controlecommissie zal hierover een mededeling in het AB van 26 november doen.

5. Werkwijze oplevering rapporten

Mevrouw Broekmans: de werkwijze die we hadden afgesproken was om zowel het informeren als het opiniëren in 1 stap te doen. In de praktijk hebben we dat met het eerste rapport apart gedaan, dus eerst informeren, waar het onderzoeksbureau het onderzoek heeft toegelicht, en daarna opiniëren in de betreffende commissie (in dit geval FBU). Daarna in het AB om vast te stellen. Deze manier van werken is goed bevallen, de Rekenkamer stelt dan ook voor om deze werkwijze aan te houden voor volgende rapporten.

De Controlecommissie kan zich hierin vinden en steunt dit voorstel.

De heer Homans vult aan: de eerste technische behandeling is dan dus zonder de DB-reactie. Daarna de bespreking in de betreffende commissie inclusief de DB-reactie. Het bijbehorende AB-voorstel wordt via de Controlecommissie voorbereid. Goede afstemming hierover met de agendacommissie is belangrijk.

De Controlecommissie zal hierover een mededeling in het AB van 26 november doen. De Rekenkamer levert een stukje tekst aan om te gebruiken in communicatie naar het AB en de agendacommissie.

6. Stand van zaken Doe Mee Onderzoek Onderbesteding

De heer Pieters meldt de stand van zaken: 165 deelnemers doen mee, 9 waterschappen. De interviews hebben plaatsgevonden, de interviewverslagen zijn ingeleverd. Onderzoeksbureau gaat nu analyseren, in Q1 denken we hierop terug te komen.

De Controlecommissie neemt dit voor kennisgeving aan.

7. Nieuw onderzoek naar samenwerking: Kijken over grenzen

De heer Pieters licht toe: het onderzoek wordt getrapt uitgevoerd. In eerste stap, deel A, bekijken welke typen samenwerkingen er binnen Vechtstromen zijn, met welke doelen. Op basis daarvan wordt een aantal samenwerkingen geselecteerd om nader te onderzoeken. Voor de uitvoering van het onderzoek is aan bureau CommonEye opdracht verleend. Zij starten nog dit jaar, waarbij de eerste stap tot de zomer duurt.

Opmerkingen vanuit de Controlecommissie:

- De heer Ten Berge pleit ervoor om in het onderzoek in ieder geval ook de gemeenschappelijke regelingen mee te nemen.
- De heer Biemold: wees kritisch op de mate van formele en informele beïnvloeding en het bestuurlijk gewicht. Dat kunnen factoren zijn om naar te kijken. Is het informele drukte of heeft het formeel invloed op onze besluiten?
- De heer Mulder: kijk niet alleen naar grote samenwerkingen. Kleine samenwerkingen kunnen er veel van zijn, maar als je die structureel niet goed doet, dan is ook daar veel verbetering te halen.

De Commissie heeft kennisgenomen van de stand van zaken en wenst de Rekenkamer succes.

8. Actualiseren groslijst onderzoeksonderwerpen

De heer Pieters licht toe: de groslijst is een levende lijst, als we onderwerpen tegenkomen voegen we toe. De heer Pieters vraagt of de Commissie op dit moment onderwerpen heeft om toe te voegen.

Mevrouw Broekmans vult aan: in de 2^e helft van 2026 maken we onze jaarlijkse ronde langs de fracties voor input.

De heer Ten Berge heeft twee opmerkingen: (1) is het al mogelijk om een prioritering aan te brengen in de groslijst. En (2) een onderwerp om toe te voegen is het HWBP (Hoogwater Beschermingsprogramma). Zou eventueel in samenwerking met andere partners moeten.

De Controlecommissie heeft kennisgenomen van de groslijst en heeft verder geen opmerkingen

9. Onderzoeksplan 2026 en jaarverslag 2025 voorstel bespreking in controlecommissie 26 maart 2026

Voorstel van de rekenkamer is om het jaarverslag 2025 (terugkijken en verantwoorden) en onderzoeksplan 2026 (vooruitkijken + begroting) in één bijeenkomst met de controlecommissie te bespreken, namelijk op 26 maart, en daarna toe te sturen aan het AB.

De Controlecommissie is akkoord met het voorstel.

De leden van de Rekenkamer worden bedankt voor hun werk en voor hun aanwezigheid vanavond.

III. Adviserend ter voorbereiding op besluitvorming door het algemeen bestuur**10. Gunning aanbesteding accountantsdiensten**

De voorzitter herhaalt dat op de bijgaande stukken geheimhouding rust, de aanbestedingsprocedure loopt nog. De geheimhouding geldt tot enkele dagen na de bespreking in het Algemeen Bestuur, tot 1 december 2025.

De heer Homans licht de doorlopen procedure toe.

De Controlecommissie kan zich vinden in het AB-voorstel. De wens daarbij is om het zo snel mogelijk openbaar te maken.

De heer Mulder verzorgt de woordvoering vanuit de Controlecommissie tijdens de AB vergadering op 26 november.

De commissieleden bedanken de betrokkenen bij de aanbesteding voor hun inzet.

IV. Opiniërend**11. Ontwikkelingen Planning & Control-cyclus**

De heer Wolters (online), mevrouw Claassens en de heer Zijlstra sluiten aan.

De heer Zijlstra licht toe: Doel van de presentatie is om de controlecommissie bij te praten over de P&C Cyclus.

De verschillende P&C producten worden toegelicht door de heer Zijlstra. De P&C cyclus is een doorlopend proces van plannen, uitvoeren en verantwoording afleggen. Naast de bestuurlijke P&C producten zijn er ook ambtelijke producten. Voor het bestuur is het bedoeld om inzicht te krijgen in wat er gebeurt binnen het waterschap.

We willen de producten compacter maken, maar dat is soms ook lastig. In ieder geval zo actueel mogelijk, beknopt en overzichtelijk.

Enkele ontwikkelingen worden toegelicht. Een van de nieuwe tools is de Pepperflow, waarmee producten gestructureerder kunnen worden samengesteld. Iets waar de AB-leden niets van zouden moeten merken, maar achter de schermen wordt het werk wel eenvoudiger.

De heer Ten Berge vraagt: in hoeverre zijn we daarin afhankelijk van Amerikaanse software? Mevrouw Claassens antwoordt: bij iedere aanschaf van software checken we verschillende risico-aspecten.

Het eerstvolgende Jaarverslag zal met de Pepperflow software worden samengesteld. Los daarvan zal het Jaarverslag er anders uitzien dan eerdere jaarverslagen, vanwege veranderde wet- en regelgeving.

Na de presentatie volgen enkele vragen uit de commissie:

- De heer Ten Berge: proces zoals het nu is ingericht is goed, vorm met verschillende kleuren is prettig. Inhoud: verschil jaarverslag en jaarrekening moet helder zijn. Verzoek om een totaal financieringsoverzicht toevoegen, om zo meer inzicht te krijgen in financieringsstructuur
- De heer Biemold: Zijn de programma's ook echt een programma? Doel-inspanningen-middelen-Resultaat-Effect. Met name die laatste twee kunnen we nog in groeien. De heer Zijlstra antwoordt

daarop dat er alleen gerapporteerd wordt op afwijkingen, dat daardoor resultaten mogelijk minder zichtbaar zijn.

- Van den Bovenkamp: Werken andere overheden al met Pepperflow? Mevrouw Claassens antwoordt dat met name gemeentes met deze software werken.
- De heer Mulder ziet graag performance indicatoren blijven opnemen.
- De heer Biemold adviseert om bij de aanstaande behandeling van de BVR goed te luisteren waar de aandacht naar uitgaat.
- De heer Wolters vraagt: in hoeverre is de privacy ook gewaarborgd, het zijn soms vertrouwelijke gegevens? De heer Zijlstra antwoordt: we kiezen zelf wat we erin zetten, dus daarmee is dat in principe geborgd.

Concluderend heeft de Commissie kennisgenomen van de presentatie en daarbij een aantal opmerkingen gemaakt.

De heer Wolters, mevrouw Claassens en de heer Zijlstra verlaten de vergadering.

V. Afronding

12. Mededelingen vanuit de controlecommissie voor de vergadering van het algemeen bestuur op 26 november 2025

Vanuit de Commissie zullen door de heer Mulder twee mededelingen worden gedaan:

- 1 mededeling n.a.v. agendapunt 4.
- 1 mededeling n.a.v. agendapunt 5, op basis van tekstvoorstel vanuit Rekenkamer.

13. Rondvraag

Geen vragen, dank voor de voorzitter.

14. Sluiting

De voorzitter sluit om 20.55 uur de vergadering.

Actiepunten en afspraken		
Vergaderdatum	Actiepunt/afpraak	Actiehouder (+ status)

CONCEPT