

Retouradres: Postbus 19 157, 2500 CD Den Haag

De Raad

Uw kenmerk

Ons kenmerk  
RK2010/015  
RIS 171635  
Doorkiesnummer  
070-3532048  
E-mailadres  
rekenkamer@denhaag.nl  
Aantal bijlagen  
1  
Datum  
30 maart 2010

Onderwerp:  
Follow-up Treasury

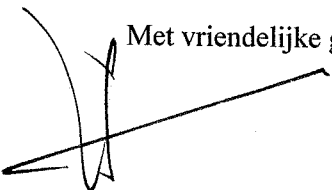
Geachte Raad,

In november 2008 heeft de Rekenkamer u een bericht gezonden over de uitgezette gelden van de gemeente bij Landsbanki. De gang van zaken die daaraan vooraf ging was voor de Rekenkamer reden de wethouder Cultuur en Financiën te verzoeken ons nader te informeren over het Treasury statuut en het Uitvoeringsbesluit Treasury. De wethouder heeft u inmiddels de aangepaste versie van dit statuut doen toekomen.

De Rekenkamer heeft het statuut en de werkwijze van de directie Financiën en de Centrale Treasury geanalyseerd en ambtelijk besproken met de directeur Financiën. Het doet ons deugd te kunnen vaststellen dat substantiële aanpassingen in de procedures en werkwijzen zijn doorgevoerd die tot verbetering van interne controle en rapportage leiden. Ook zijn de werkinstructies meer eenduidig geformuleerd.

De Rekenkamer beveelt de betreffende raadscommissies VBF en Rekeningcommissie aan de wijze van tussentijdse rapportage over de uitzettingen te intensiveren om zodoende inhoud te geven aan de controlerende rol van de raad, aangezien de financiële markten en financiële instellingen nog niet stabiel te noemen zijn. In de bijlage treft u onze reactie aan de directie Financiën aan. De Rekenkamer is van mening dat de wethouder CF hiermee tegemoet is gekomen aan de opmerkingen van de Rekenkamer op dit punt uit 2008.

Met vriendelijke groet,



P.A.G. Jongmans  
voorzitter

Retouradres: Postbus 19 157, 2500 CD Den Haag

Gemeente Den Haag  
De heer mr. Drs. G.J. Boot, directeur Financiën  
Spui 70, kamer D04.05  
2511 BT DEN HAAG

Uw kenmerk

Ons kenmerk  
RK2010/014  
Doorkiesnummer  
070-3532048

E-mailadres  
rekenkamer@denhaag.nl  
Aantal bijlagen

Datum  
30 maart 2010

Onderwerp:  
Follow-up Treasury

Geachte heer Boot,

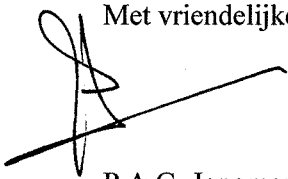
In november 2008 heeft de Rekenkamer een bericht aan de Raad gezonden over de uitgezette gelden van de gemeente bij Landsbanki. De gang van zaken die daaraan vooraf ging was voor de Rekenkamer reden de wethouder Cultuur en Financiën te verzoeken ons nader te informeren over het Treasury statuut en het Uitvoeringsbesluit Treasury. De wethouder heeft inmiddels zowel statuut als uitvoeringsbesluit aangepast.

De Rekenkamer heeft het statuut en de werkwijze van de directie Financiën en de Centrale Treasury (CT) geanalyseerd en met u en het hoofd CT besproken op 16 februari jl. Wij stelden vast dat substantiële aanpassingen in de procedures en werkwijzen zijn doorgevoerd die tot verbetering van interne controle en rapportage leiden. Ook zijn de werkinstructies meer eenduidig geformuleerd.

De Rekenkamer ziet nog een aantal verbetermogelijkheden en doet u de volgende suggesties :

- in aanvulling op het afleggen van de eed/belofte en ondertekenen van de integriteitscode dienen de ambtenaren van de CT jaarlijks een getrouwheidsverklaring af te geven (net zoals dit bij de ambtenaren van de Gemeentelijke Accountantsdienst gebeurt);
- in de procedurebeschrijving 'Tegenpartijbeheer' dient uit oogpunt van duidelijkheid in de 'Werkwijze' de tekst 'checklist/ratingtabel' vervangen te worden door de tekst 'de Tabel uitzettingenkader';
- ga na of op enigerlei wijze tegemoet kan worden gekomen aan de opmerking van de Rekenkamer dat thans uitsluitend interne checks en balances bestaan bij het uitzettingsbeleid, waar dit in grotere financiële instellingen en ondernemingen nogal eens in samenspraak gaat met een externe investment board.

Met vriendelijke groet,



P.A.G. Jongmans  
voorzitter