



Verslag van de vergadering van het Algemeen Bestuur op

Vergadering d.d.	: 11 april 2017	
Locatie	: BEL-kantoor	
Aanvang	: 12.15	
Eindtijd	: 13:45	
Voorzitter	: mw. J. de Zwart-Bloch	
Griffier/secretaris	: dhr. M.G.A. Roza	

Aanwezige leden	: mw. Joan de Zwart-Bloch	voorzitter AB en DB, lid voor Blaricum portefeuillehouder HRM & Organisatie
	mw. Anne Marie Kennis	lid AB voor Blaricum
	mw. Liesbeth Boersen – de Jong	lid AB voor Blaricum
	dhr. Ben Lüken	lid AB voor Blaricum
	mw. Meryem Kiliç-Karaaslan	lid directieraad BEL Combinatie, gemeentesecretaris Blaricum
	dhr. Niels Rood	lid AB en DB voor Eemnes portefeuillehouder Informatievoorziening & Communicatie
	dhr. Roland van Benthem	lid AB voor Eemnes
	dhr. Sven Lankreijer	lid AB voor Eemnes
	mw. Else Ruizeveld	lid directieraad BEL Combinatie, gemeentesecretaris Eemnes
	dhr. Tijmen Smit	lid AB en DB voor Laren portefeuillehouder Control & Financiën
	dhr. Garmt Kolhorn	voorzitter directieraad BEL Combinatie, gemeentesecretaris Laren
	dhr. Marc Roza	directiesecretaris BEL Combinatie
Afwezige leden	: dhr. Jan den Dunnen	lid AB voor Eemnes
	dhr. Ton Stam	lid AB voor Laren
	dhr. Leen van der Pols	lid AB voor Laren
	dhr. Elbert Roest	lid AB voor Laren
Adviseurs	: dhr. Erik Vriesen	directeur Hofsteenge Zeeman Groep
	mw. Zeeman	directeur HZG
	dhr. Aldric Meda	coördinator Planning & Control
	dhr. Jeroen Verburg	adviseur Bedrijfsvoering
Publiek	: -	



1. Opening en vaststelling agenda

De voorzitter opent de vergadering en meldt dat de heren Roest en Stam van de gemeente Laren en de heer Den Dunnen van de gemeente Eemnes zich hebben afgemeld. Er is wel voldoende quorum om de vergadering gewoon door te laten gaan. De voorzitter heet naast alle andere aanwezigen in het bijzonder mevrouw Zeeman en de heer Vriesen van het nieuwe accountantskantoor Hofsteenge Zeeman groep van harte welkom.

Het Algemeen Bestuur stelt de agenda ongewijzigd vast.

2. Verslag vorige vergaderingen - AB 20 december 2016 en 7 februari + 28 maart 2017

Het Algemeen bestuur stelt definitief vast:

1. de gecombineerde openbare besluitenlijst en verslag van de AB-vergadering van 7 februari 2017;
2. de gecombineerde openbare besluitenlijst en verslag van de extra AB-vergadering van 28 maart 2017;
3. de openbare besluitenlijst van de AB-vergadering van 20 december 2016;
4. het verslag van de AB-vergadering van 20 december 2016.

3. Onrechtmatigheden aanbestedingen jaarrekening 2016

Korte inhoud:

Jaarlijks worden de relevante processen op (financiële) rechtmatigheid beoordeeld met het oog op de eigen toetsing van de kwaliteit en de beoordeling op de rechtmatigheid bij de jaarrekening door de accountant. Met dit voorstel wordt aangegeven welke onrechtmatigheden er zijn aangetroffen bij het proces aanbestedingen en wat daarvan de gevolgen zijn voor het oordeel bij de jaarrekening. Het voorstel aan het AB zal zijn om onrechtmatigheden t.a.v. het lokale beleid alsnog achteraf goed te keuren.

Beraadslaging:

Er vindt geen inhoudelijke beraadslaging plaats.

Besluiten:

Het Algemeen Bestuur besluit:

1. in te stemmen met het repareren van de onrechtmatigheden in de aanbestedingen voor zover die vallen onder het lokale beleid;
2. kennis te nemen van de niet te repareren onrechtmatigheden die vallen onder de Europese aanbestedingsrichtlijnen;
3. opdracht te verstrekken om in lijn met de opmerkingen van de accountant te onderzoeken hoe de administratieve last op het gebied van rechtmatigheid van het lokale inkoopbeleid is te verlagen, zonder de doeltreffendheid van dit inkoopbeleid aan te tasten (m.b.t. social returns, duurzaamheid en het



mogelijk maken voor lokale leveranciers om naar opdrachten mee te dingen).

4. Ontwerpjaarrekening 2016 (incl. toelichting accountant)

Korte inhoud: Betreft ontwerpjaarrekening 2016

Beraadslaging:

Dhr. Meda meldt dat er door de accountant een goedkeurende verklaring qua getrouwheid is afgegeven, maar een verklaring met beperking op punt van rechtmatigheid. Er was sprake van goede samenwerking met de accountant tijdens het controleproces. Dit jaar is een administratief bijzonder jaar omdat de nieuwe afschrijvingsmethode met componentenbenadering (met activering van het onderhoud) doorgerekd en en zijn alle onderhoudsvoorzieningen voor de diverse kantoren opgeheven. Deze afschrijvingsmethode waarbij in het begin minder en daarna juist méér wordt afgeschreven sluit beter aan bij de feitelijke waardeontwikkeling van de activa.

Dhr. Vriesen bevestigt de goede samenwerkingservaring met de BEL Combinatie en is zowel tevreden met het positieve resultaat als met de afronding van het hele controleproces begin april, zodat bij de controles van de gemeentelijke jaarrekeningen van de gecontroleerde gegevens van de BEL Combinatie kan worden uitgegaan.

De waardering en afschrijving van de activa, incl. de financiering van het onderhoud is als gevolg van onze controle nog iets aangepast. Doordat in 2016 de regelgeving m.b.t. Europese aanbestedingen is aangepast en de praktijk van contractering niet voldoende hierop aansloot is de onrechtmatigheid blijven bestaan, waardoor we op dit punt een beperkende verklaring hebben moeten afgeven. Hierdoor ontstaat er voor de BEL Combinatie meteen een opdracht om dit knelpunt nog in 2017 op te lossen.

Besluiten:

Het Algemeen Bestuur:

1. stelt de jaarrekening 2016 vast met een voordelig saldo van € 585.045;
2. stemt in met de instelling van een bestemmingsreserve onderhoud gebouwen;
3. stemt in met de toevoeging van € 345.000 aan de bestemmingsreserve onderhoud gebouwen;
4. stemt in met de toevoeging van € 118.487 aan de bestemmingsreserve doorontwikkeling;
5. stemt in met de toevoeging van € 121.558 aan de algemene reserve;
6. neemt voor kennisgeving aan de accountantsverklaring en het verslag van bevindingen.



5. Eerste begrotingswijziging 2017 BEL Combinatie

Korte inhoud:

In deze 1ste begrotingswijziging worden met name de financiële uitgangspunten en ontwikkelingen voor 2017 weergegeven.

Beraadslaging:

Mevr. Boersen vindt het opvallend dat de tarieven van team Openbare Ruimte en Planning & Control opvallend hoog zijn. Waardoor komt dat?

Dhr. Meda geeft aan dat dit een puur administratieve doorberekening die voldoet aan de ingewikkelde verantwoordingsrichtlijnen van het Besluit Begroting & Verantwoording (BBV). Er wordt afgesproken dat de onderbouwde verklaring voor de hoge doorberekeningsbedragen nog wordt nagezonden aan de AB-leden.

Dhr. Van Benthem verzoekt om het budget á € 60.000 (3* € 20.000 verdeling over de BEL-gemeenten) ten behoeve van de opbouw van het beheerssysteem straatmeubilair op te nemen in de 1e begrotingswijziging 2017 en weg te halen uit de Kadernota 2018.

Besluiten:

Het Algemeen Bestuur besluit:

1. akkoord te gaan met de Nota van Wijziging inzake CISO;
2. de eerste begrotingswijziging 2017 vast te stellen, incl. een opname van het budget ten behoeve van opbouw beheerssysteem straatmeubilair á € 60.000;
3. de tarieven van de verschillende teams en de overhead voor 2017 vast te stellen.

6. Kadernota BEL Combinatie 2018

Korte inhoud:

Ieder jaar wordt er ter voorbereiding van de begroting een kadernota aangeboden.

Beraadslaging:

Er ontstaat enige discussie over een heldere toelichting op de begrippen 'autonome ontwikkelingen' en 'ontwikkelingen met keuzevrijheid' en over hetgeen in de Kadernota van de BEL Combinatie thuishoort en hetgeen in de gemeentelijke Kadernota's.

De tekst van de Kadernota zal nog in mandaat worden aangepast door de portefeuillehouder van het DB in overleg met de financiële portefeuillehouders van de gemeenten, waarbij wordt toegelicht waarom de volgende zaken in de Kadernota van de BEL worden verwerkt:

- a. wettelijke autonome ontwikkelingen die de uitvoering van gemeentelijke taken



betreft die al volledig bij de BEL Combinatie waren belegd (zoals invoering nieuwe Woningwet);

b. eigen beleidskeuzes m.b.t. de bedrijfsvoering die door de eigenaar (het AB) worden gemaakt (zoals het vrijmaken van budget voor CISO-formatie of het maken van keuze m.b.t. inkoop).

En de volgende zaken worden verwerkt in de gemeentelijke Kadernota's:

c. nieuwe wettelijke taken, waarvoor formatiebudget moet worden vrijgemaakt (zoals in eerdere jaren de 3 decentralisaties op het Sociaal Domein). Hierbij kunnen ook verschillende keuzes door de 3 gemeentes gemaakt worden en dit leidt ook tot verschillende kostendoorberekening per gemeente;

d. eigen beleidskeuzes m.b.t. de dienstverlening, die door de gemeentes worden gemaakt (zoals extra dienstverlening m.b.t. Vastgoedzaken). Hierbij kunnen ook verschillende keuzes door de 3 gemeentes gemaakt worden en dit leidt ook tot verschillende kostendoorberekening per gemeente.

Besluiten:

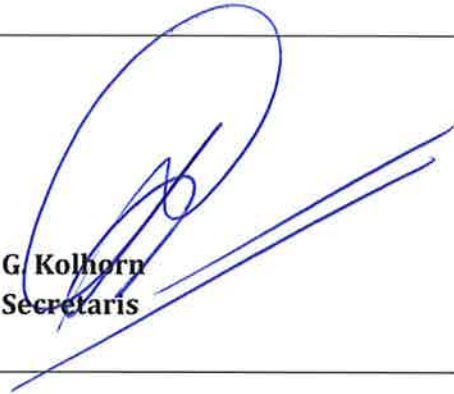
Het Algemeen Bestuur:

1. gaat akkoord met de Nota van Wijziging inzake CISO;
2. stemt in met de Kadernota 2018 van de BEL Combinatie, inclusief het schrappen van het budget voor opbouw van het beheersysteem straatmeubilair á € 60.000 en tekstuele aanpassing onder coördinatie van de portefeuillehouder Control & Financiën.

7. Rondvraag en sluiting vergadering

Er worden geen aanvullende vragen meer gesteld. De voorzitter sluit de vergadering.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur gehouden op 9 mei 2017.

Datum	: 9 mei 2017
 Mw. J.N. de Zwart-Bloch Voorzitter	 G. Kolhorn Secretaris

