

Notulen bestuursvergadering

Vergadering	Bestuur Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland (handelsnaam: Spaarne Werkt)	Digitaal
Datum	3 maart 2022 11.00 u	
Aanwezig	De heren F. Roduner (voorzitter), J.F. Struijf en G.J. Bluijs en mevrouw S. de Roy van Zuidewijn Rive (leden) De heren J.R. Coops (alg. dir) en W. Mooijekind (controller), P. Huurdeman (bestuursadviseur), M. Wiggelaar (adviseur Haarlem en Zandvoort), mevrouw A. van Outvorst (beleidsadviseur Haarlem en Zandvoort) en mevrouw M. van der Staaij (beleidsadviseurs IASZ)	
Afwezig	De heer M. Klein (bestuursadviseur)	
Gasten	De heren A. Sallehart en G. Scheele (Publieke Sector Accountants)	
Notuliste	Mevrouw M. Griekspoor (directie- en bestuurssecretaresse Spaarne Werkt)	

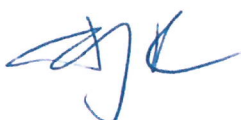
A.P	Discussie/Bespreking	Wie
1	Opening De voorzitter opent de vergadering en heet allen welkom. Er wordt een voorstelronde gedaan, omdat er een aantal nieuwe gezichten zijn (zie aanwezigen hierboven). Afwezig met afmelding: de heer Klein. De agenda wordt vastgesteld, met toevoeging van een ingebracht agendapunt 'Resultaat GR 2021' door de heer Coops.	
2	Mededelingen en ingekomen stukken De	
3	Verslag van de bestuursvergadering van 27 januari 2021 Het verslag wordt zonder wijzigingen goedgekeurd.	
4	Kennismaking accountant en managementletter De heer Sallehart meldt het bestuur dat de eerste indruk van Spaarne Werkt positief is en dat de financiën 'in control' zijn, echter hij geeft aan dat niet alles ook zichtbaar is wat allemaal intern is geregeld en noemt dit 'pragmatisch'. In de processen kunnen dingen nog beter worden vastgelegd en wellicht dat het nieuwe ERP-systeem AFAS hier een bijdrage aan kan leveren. Daar zal aan gewerkt moeten worden. Met ingang van 2022 zal het bestuur een eigen rechtsmatigheids-verantwoording moeten opstellen die wordt opgenomen in de jaarrekening. Spaarne Werkt zal zelf nadrukkelijker aan zet moeten zijn als het gaat om landelijke regels, waarop de accountant dan controle uitvoert. Dit is met de heren Coops en Mooijekind besproken en zij zullen, eventueel in overleg met PSA, hiervoor de voorbereidingen treffen. Het bestuur zal een verantwoordingsgrens moeten opstellen; de heer Mooijekind zal dit voorbereiden. De heer Sallehart meldt als aandachtspunt voor het bestuur 'fraude-risicomanagement', is de interne beheersing toereikend? Verder geeft de heer Sallehart aan dat het een pittig proces is tot nu toe, gezien alle zaken waar Spaarne Werkt mee te kampen had afgelopen jaar; de druk die dit met zich meebracht was merkbaar en begrijpelijk. Dit heeft echter niks afgedaan aan de prettige samenwerking. Wanneer de accountant al haar controleactiviteiten heeft afgerond, zal dit worden vastgelegd in het controleverslag.	WM
5	Financieel: <u>Resultaat 2021</u> Nu de jaarrekening bijna is afgerond, kan geconcludeerd worden dat de GR met een negatief saldo eindigt van circa 400K. De omzet wijkt met 1,9 mio euro fors af van de begroting. Alle kosten zoals de personeelskosten NRG -/- 150K en de personeelskosten Wsw -/- 300K zijn lager dan begroot,	

	met uitzondering van de eenmalige afschrijving ineens van het nieuwe ICT-systeem Afas en de kosten van de ondersteuning projectbureau Iroko voor het nieuwe participatiebedrijf. Volgens het BBV dienen de kosten van de implementatie van het nieuwe ICT-systeem in een keer genomen te worden en niet zoals bij ICT-systemen die in eigendom zijn van het bedrijf, over meerdere jaren worden afgeschreven. Zonder deze incidentele kosten zou het resultaat nagenoeg op nul zijn uitgekomen. De coronacompensatie van het Rijk kwam voor 2021 uit op circa 500K en compenseerde de weggevallen omzet voor een deel. De heer Mooijekind zal in de jaarrekening een heldere uitleg geven van de verschillen en aangeven of er structurele effecten zullen optreden. Evenals een berekening van de extra kosten in het kader van corona. Bijkomend positief gegeven met het oog op het gevormde Participatiebedrijf per 1-1-2022 is dat Werkpas Holding, als gevolg van een forse toegekende ESF-subsidie, 2021 met een ruim positief resultaat afsluit. <u>Begroting 2023</u> De heer Bluijs en de heer Struijf geven aan zorgen te hebben over de begroting welke onder druk komt te staan voor de toekomst, gezien de stijgende personeelskosten (Nieuw beschut), terwijl de SW-populatie afneemt. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor jaarlijkse extra bijdragen hierop en zoeken naar een structurele oplossing hiervoor (lage instroom vanuit de bijstand, aantal reïntegratieprojecten, inzet extra Fte's), gezien de netto-omzet hierdoor zal dalen en gemeentelijke bijdragen zullen toenemen. De heer Struijf merkt op dat de incidentele kosten voor het ICT-systeem ad 90K voor 2021 zorgt voor een hogere begroting qua kosten. De heer Mooijekind geeft aan dat dit significant is en zal dit meenemen in de begroting. Nieuw Beschut zal als een risico voor de begroting moeten worden opgenomen: hoe ontwikkelen die aanwezige tekorten zich in verhouding tot wat eerder al geprognostiseerd was? Extra analyse en optimaal financieel inzicht in een beheersplan is nodig om tot structurele oplossingen te kunnen komen, omdat de ontwikkelopgave niet haalbaar zal zijn. Extra verduidelijking is gewenst in de risicoparagraaf in de begroting 2023 (taakstelling t.b.v. aansluiting met bijdrage in de gemeentelijke begroting, juiste afdekking tekorten). Dit zal vóór de zomer beschikbaar worden gesteld aan het bestuur. De vraag hoe met de ESF-subsidie (leerwerktrajecten) om te gaan is een punt van aandacht voor de gemeenten, gezien de extra bijdrage die betaald moet worden wanneer de subsidie niet structureel wordt toegekend en het risico dus aan de kant van de gemeenten ligt en niet voor Spaarne Werkt. Afspraken hieromtrent zijn al eerder vastgelegd. De subsidie voor projecten kan daarom als positieve post als zodanig in de begroting worden opgenomen. Besloten wordt extra afstemming met de gemeentelijke ambtenaren van Werk en Inkomen te voeren over de lange termijn effecten van de trend van dalend aantal trajecten die te verwachten zijn voor de toekomst en of op- of afschaling nodig is en hoe op de langer termijn Spaarne Werkt omgaat met het krimpende SW-bestand. In de begroting 2023 zal worden opgenomen dat deze dalende trend zichtbaar is bij het bestuur en dat hier plannen over worden gemaakt. Investeringen: de heer Mooijekind merkt op dat in de begroting forse bedragen gereserveerd zijn voor de dakbedekking van het pand in de Cruquius en ook de mogelijkheid zonne-energie hiermee te combineren, gezien de stijgende energielasten. Het bestuur ziet hier mogelijkheden in.	WM WM WM
--	--	-------------------------------

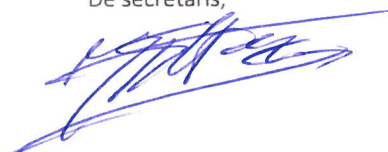
6	Vaststellen diverse stukken Uit de interim-controlle van de accountant is gebleken dat de onderstaande formele stukken nog geactualiseerd diende te worden, hetgeen inmiddels ook is gebeurd. Deze stukken kan het bestuur zelf vaststellen en komen overeen met de geldende wetgeving en hetgeen hierover is bepaald in de gemeenschappelijk regeling. Het betreft ook al bestaande, doch gedateerde stukken, die nu enkel geactualiseerd zijn en vastgesteld dienen te worden. <u>Treasury statuut (actualisatie)</u> Het geactualiseerde treasury statuut (3 maart 2022) wordt vastgesteld. <u>Normenkader (actualisatie)</u> Het geactualiseerde normenkader 2022 (dit dient nog te worden aangepast op het document) wordt vastgesteld per 3 maart 2022. Mocht blijken dat er, zoals de accountant aangaf, voor 2021 geen normenkader aanwezig is, dan geldt dit vastgestelde geactualiseerde normenkader per 1-1-2021 en geldt dan ook voor 2022. Het normenkader dient jaarlijks herijkt te worden. <u>Verordening 212 (actualisatie)</u> De heer Bluijs geeft aan dat de tabel 'afschrijving' in deze verordening te ruim is opgezet. Echter, dit ligt al vast in reeds vastgestelde grondslagen uit het verleden. De verordening 212 (3 maart 2022) wordt voor nu vastgesteld en zal later worden aangepast indien wenselijk. Zo kan de accountant nu verder met haar controle op de jaarrekening.	WM
7	Suggesties voor agendapunten volgende bestuursvergadering - Nieuw beschut (op de begroting) - Begroting 2023 ter goedkeuring - Organisatieontwikkeling/ kosten/krimp - Arbeidsvoorwaarden, handboek - Presentatie Wie en wat is Spaarne Werkt voor de toekomst, nieuwe wethouders informeren. De vergadering zal fysiek plaatsvinden op donderdag 7 april bij Spaarne Werkt.	
8	Rondvraag Opgemerkt wordt dat de heer Huurdeman telefonisch de vergadering heeft gevolgd.	
9	Sluiting De heer Roduner sluit de vergadering om 12.15 u en dankt alle aanwezigen voor hun inbreng.	

Cruquius,

De voorzitter,



De secretaris,



Besluiten- en actielijst

Vergadering	Bestuur Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland (handelsnaam: Spaarne Werkt)	Digitaal
Datum	3 maart 2022	
Aanwezig	De heren F. Roduner (voorzitter), J.F. Struijf en G.J. Bluijs en mevrouw S. de Roy van Zuidewijn Rive (leden) De heren J.R. Coops (alg. dir) en W. Mooijekind (controller), P. Huurdeman (bestuursadviseur), mevrouw A. van Outvorst (beleidsadviseur Haarlem en Zandvoort), mevrouw M. Ettema en mevrouw M. van der Staaij (beleidsadviseurs IASZ), de heer M. Wiggelaar (adviseur Haarlem en Zandvoort)	
Afwezig	De heer M. Klein (bestuursadviseur),	
Notuliste	Mevrouw M. Griekspoor (directie- en bestuurssecretaresse Spaarne Werkt)	

Nr.	Ag.pt	Wat	Wie	Wanneer
1	4 (03-03-22)	Heldere kostenanalyse maken tbv jaarrekening	WM	07-04-2022
2	4 (03-03-22)	Begroting: Opstellen beheersplan Nieuw beschut	WM	Zomer 2022
3	4 (03-03-22)	Aanpassen begroting risicoparagraaf	WM	07-04-2022
4	4 (03-03-22)	Ambtelijk overleg met WenI Haarlem over begroting	WM	07-04-2022
5	7 (03-03-22)	Suggesties voor agendapunten volgende bestuursvergadering - Begroting 2023 ter goedkeuring - Organisatieontwikkeling/ kosten/krimp - Arbeidsvoorwaarden, handboek - Presentatie Wie en wat is Spaarne Werkt voor de toekomst, nieuwe wethouders informeren.	WM WM JC JC JC	07-04-2022 P.M.

Cruquius,

De voorzitter,



De secretaris,

