

Verslag van de vergadering van het Algemeen Bestuur van Promen d.d. 16 april 2015

Aanwezig:

De heer M.W. Vroom, voorzitter
De heer J.A.A. Meuldijk
De heer R.A. Tetteroo
De heer J.H. Blankenberg
De heer J. Vente
De heer D.B. van Woudenberg

Afwezig mb.:

De heer W.J. Stegeman

Namens de gemeente:

Waddinxveen
Capelle aan den IJssel
Gouda
Krimpen aan den IJssel, tot 11.49 uur
Krimpenerwaard, vanaf 9.24 uur
Zuidplas, tot 11.30 uur

Alphen aan den Rijn/Boskoop

Aanwezig namens Promen:

De heer F. Rossel
De heer A. van Wijk
Mevrouw C.J. van Es, verslag

Algemeen directeur/ambtelijk secretaris
Hoofd Financiën & Controlling
Bestuur- en Directieondersteuning

1. Opening en mededelingen

De heer Vroom, voorzitter, opent de vergadering om 9.10 uur en heet alle aanwezigen welkom.

Mededelingen:

De heer Stegeman is verhinderd.

De heer Van Woudenberg spreekt namens de gemeenteraad van Zuidplas zijn waardering uit voor het functioneren van de heer Rossel in de afgelopen periode. De andere AB-leden sluiten hierbij aan.

De heer Rossel;

Promen heeft samen met het Werkplein IJsselgemeenten en het WSP Gouda veel energie gestoken in de organisatie van 2 kennis cafés om ondernemers te informeren en te enthousiasmeren over de Participatiewet. Helaas zijn beide afgezegd door te weinig aanmeldingen.

Vanuit het Rijk is er 30 mio aan subsidie beschikbaar gesteld voor de transformatie van SW bedrijven. Dit betekent ongeveer 280.000 euro (waarbij sprake moet zijn van cofinanciering) voor Promen. De aanvraag moet voor 1 juli 2015 zijn ingediend. Hiervoor zal een deskundig bureau worden ingeschakeld. Dit geld is niet bedoeld voor een sanering. Alle randvoorwaarden worden bekeken, ook cofinanciering. Besluit tot toekenning is voor 1 september as.

Gisteren is in overleg met betrokken partijen besloten de AWBZ pilot Amys Kitchen te stoppen per 1 mei 2015.

De instroom van PW-ers is voor verbetering vatbaar. Er zijn veel no shows. De IJsselgemeenten hebben dit strak georganiseerd en doen een goede voorsortering. Andere gemeenten gaan nu dit voorbeeld volgen.

Ter info

- Ontvangen van Zuidplas, zienswijze op Ondernemingsplan 2015; Ter kennisneming aangenomen.
- Verslag vergadering ambtelijk adviseurs d.d. 4 december 2014; Ter kennisneming aangenomen.

2. Verslag vergadering Algemeen Bestuur Promen d.d. 4 maart 2015

Het verslag wordt zonder wijzigingen vastgesteld waarna de voorzitter en de waarnemend ambtelijk secretaris het verslag voor akkoord ondertekenen.

Naar aanleiding van; geen.

3. Jaarrekening Promen 2014

De heren Dubbelman en De Vries van Deloitte betreden de vergadering om 9.29 uur en komen een toelichting geven op de jaarrekening Promen 2014. De heer De Vries heeft de dagelijkse contacten met Promen en de heer Dubbelman is verantwoordelijk voor het afgeven van de controleverklaring.

Landelijk zijn er ontwikkelingen, o.a. een wijziging in de WGR. De aanlevertermijn van de gewaarmerkte jaarrekening met controleverklaring is vervroegd naar jaarlijks 15 april. De accountancywereld is geconfronteerd met een gewijzigde interpretatie van accountantsregelgeving, o.a. strengere eisen op de kwaliteit van dossiervorming door AFM. Het tijdpad van aanlevering jaarrekening is korter maar er moet meer werk verricht worden om te komen tot een controleverklaring.

Deloitte is op 18 maart 2015 gestart bij Promen met de interne controle. Deze controle heeft geleid tot enkele aanpassingen in de jaarrekening. Op 8 april jl. heeft Deloitte de 2^e versie van de jaarrekening ontvangen met daarin verwerkt de eerder genoemde aanpassingen en het dossier van de interne controle op de rechtmatigheid. Op 13 april jl. heeft Deloitte de definitieve jaarrekening ontvangen. Promen heeft tijdig de juiste jaarstukken opgeleverd. De teambezetting bij Deloitte is niet optimaal. Het was niet mogelijk om extra inzetbare capaciteit beschikbaar te krijgen. De accountantscontrole is momenteel voor 80% gereed. Voor alle belangrijke jaarrekeningposten waar het grootste risico bestaat op afwijkingen is de controle afgerond, o.a. WSW-subsidie, voorzieningen, gemeentelijke bijdragen, etc. Te verwachten is nog een kleine correctie in de jaarrekening waaronder een vrijval reservering verhuiskosten. Dit betekent een verbetering in het resultaat. De jaarstukken moeten nog getoetst worden aan de verslaggevingseisen van de BBV.

Ieder najaar vindt er een interim controle plaats. Deze zal voortaan tijdens het verslagjaar worden ingepland en waarbij zoveel mogelijk werkzaamheden in het kader van de jaarrekeningcontrole zullen worden uitgevoerd.

Promen kenmerkt zich t.o.v. andere SW bedrijven door een sterke interne controle. Deze controle is zorgvuldig uitgevoerd. Wel moet er een modus gevonden worden om te werken aan verbeteringen vanuit de bevindingen. Hierover zullen in het managementteam van Promen afspraken gemaakt worden. De interne controle geeft een helder beeld van alle processen en van cliënten. De core business van Promen is het bieden van een werkplek en het ontwikkelen van de geïndiceerde doelgroep. Promen voert dit goed en volgens de regels uit. Hier wordt streng op gecontroleerd. Het primaire proces is goed op orde.

De onafhankelijke interne kwaliteitstoets op het controledossier door de vaktechnische afdeling van Deloitte moet nog plaatsvinden en zal ongeveer 3 weken in beslag nemen. Zijn er vragen van gemeentelijke accountants kunnen zij contact opnemen met Deloitte.

Promen is echter niet geïnformeerd over de verlate controleverklaring. De heer Dubbelman geeft toe dat Deloitte niet 18 maart 2015 als vertrekpunt had moeten nemen maar een vroeger tijdpad had moeten instellen. Belangrijk is om in overleg voor het opstellen van de jaarrekening 2015 de start van de controle te vervroegen. Hier zullen duidelijke afspraken over gemaakt worden om zo een ruimer tijdpad te creëren. Het bestuur vraagt duidelijkheid over de definitieve oplevering van de jaarrekening. Afsproken wordt dat Deloitte maandag een excuusbrief aanlevert aan de directeur van Promen met een heldere uitleg aan de Raden en een uiterlijke opleverdatum.

De verlate gewaarmerkte jaarrekening met controleverklaring geeft naar verwachting geen gevolgen voor het toezicht regime vanuit de Provincie.

Afspraak; Deloitte levert uiterlijk maandag 20 april 2015 een brief aan met daarin een excuus, tijdsplan voor oplevering en een samenvatting stand van zaken voor het verlate aanleveren van de jaarrekening. Deze zal worden doorgestuurd naar het Algemeen Bestuur voor doorzending naar het College en de Raden.

Het bestuur vraagt naar wijzigingen in de regelgeving BBV voor de GR in 2015. Er moet eerst helderheid komen over de vraag in welke mate een Gemeenschappelijke Regeling zal worden onderworpen aan vennootschapsbelasting. Hier moet dan de administratie op worden ingericht. De accountant adviseert het overleg te zoeken met de belastingdienst of informatie in te winnen bij een fiscalist. De verwachting is dat de impact nihil zal zijn omdat vennootschapsbelasting geheven wordt over de fiscale winst. Een fiscale openingsbalans bepaald de waarde van bezittingen. De BTW op re-integratiewerkzaamheden is bij de gemeenten deels compenseerbaar. Nagegaan zal worden of deze diensten zonder BTW kunnen worden doorberekend aan de deelnemende gemeenten.
De heren Dubbelman en De Vries verlaten om 10.13 uur de vergadering.

Het Algemeen Bestuur geeft de complimenten aan Promen voor de opstelling en het goed leesbare jaarverslag en het sociaal jaarverslag.

4. Concept begroting Promen 2016

De heer Van Wijk geeft aan dat dit een puur technische begroting is, gelijk aan het in december 2014 vastgestelde Ondernemingsplan 2015. In het najaar met het opstellen van het Ondernemingsplan voor 2016 komt er een aangepaste duurzame begroting 2016 met daarin verwerkt de door gemeenten gekozen toekomst voor Promen.

Besluit; Het Algemeen Bestuur stelt de begroting Promen 2016 vast. Deze kan met oplegnotitie verstuurd worden aan het Algemeen Bestuur, zij zorgen voor doorverzending in eigen gemeente. Verwezen wordt naar de oplegnotitie bij de begroting 2015. Daarin was ook het voorlopig karakter van de primitieve begroting benadrukt, en is een uniforme verwerking in de gemeentelijke begrotingen voorgesteld.

5. Stand van zaken aanbevelingen eindrapport BING

De heer Rossel meldt dat er een interne stuurgroep is gestart en er een plan van aanpak wordt opgesteld.

6. Toekomst Promen

De heer Rossel start zijn presentatie en geeft een toelichting.

Afspraak; De toekomst van Promen agenderen voor de Dagelijks Bestuur vergadering op 21 mei 2015. Voor de zomervakantie moet er een keuze zijn gemaakt door het Algemeen Bestuur over de koers met betrekking tot de toekomst van Promen.

7. Rondvraag

- De heer Vente; Op 22 en 23 april is de business beurs Bergambacht. Promen is hierbij aanwezig.
- De heer Vroom; Alle stukken worden eerst verstuurd naar het bestuur, zij verspreiden deze intern in eigen gemeente.

8. Sluiting

Onder dankzegging voor ieders inbreng sluit de heer Vroom om 12.02 uur de vergadering.

Verslag d.d. 16 april 2015 zal worden behandeld in de AB-vergadering van Promen d.d. 28 mei 2015.

M.W. Vroom
voorzitter

F. Rossel
algemeen directeur/
waarnemend ambtelijk secretaris

Bijlage 1: vaststellingen / besluitenlijst

Nr.	Omschrijving	Evt. opvolging
1.	Verslag d.d. 4 maart 2015	Vastgesteld
2.	Begroting 2016	Vastgesteld
3.	Begroting 2016 met oplegnotitie sturen naar het Algemeen Bestuur voor doorzending aan de Raden	Afspraak
4.	Excuus brief van Deloitte verzenden aan het AB voor doorzending aan de Raden	Afspraak
5.		
6.		