

Verslag van de vergadering van het Algemeen Bestuur van Promen d.d. 22 mei 2014

Aanwezig:

De heer E.M.C. Faassen
De heer M. Kastelein
De heer J.H. Blankenberg
De heer C. van der Graaf
Mevrouw M. Holst-Brink
De heer J. Vente
De heer B. Crouwers
De heer D.B. van Woudenberg
De heer T.C. Segers
De heer W.J. Stegeman

Namens de gemeente:

Capelle aan den IJssel
Gouda
Krimpen aan den IJssel
Nederlek
Schoonhoven
Bergambacht
Vlist
Zuidplas
Ouderkerk
Alphen aan den Rijn/Boskoop

Afwezig met bericht;

Mevrouw Th.M.B. Gerts

Waddinxveen

Aanwezig namens Promen:

De heer H.A. de Bruyn
De heer D.J. van Maanen
Mevrouw C.J. van Es, verslag

Ambtelijk secretaris/Financieel directeur
Operationeel directeur
Bestuur- en Directieondersteuning

1. Opening en mededelingen

De heer Faassen, vice voorzitter, opent de vergadering om 9.04 uur en heet alle aanwezigen welkom.

Mededelingen:

- Mevrouw Gerts is afgemeld. De heer Kastelein vervangt mevrouw Suijker. De heer Van Woudenberg, gemeente Zuidplas, volgt de heer Hazelebach op. Alle aanwezigen stellen zich voor.
- In Capelle is een knip gemaakt in de portefeuilleverdeling. Derhalve zal de heer Faassen niet meer participeren in het Bestuur van Promen, hij wordt opgevolgd door de nog nieuw aan te stellen wethouder financiën, de heer J.P. Meuldijk.

Ter info

- Ontvangen brief van de heer J. Baas, lid Raad van Advies; Ter kennisneming aangenomen. Promen heeft geen leden meer in de Raad van Advies. In afwachting van de Participatiewet en de toekomst van Promen volgt er een discussie hoe de Raad van Advies zal worden gebruikt en geïnstalleerd. Er is vanuit de directie van Promen wel behoefte aan een klankbord.
- Verslag ambtelijk vooroverleg d.d. 10 april 2014; Ter kennisneming aangenomen. Er worden ambtelijk veel vragen gesteld over de begroting 2015 die op dit moment nog worden beantwoord. Begin juni is er een vervolgtraject met de ambtelijk adviseurs om te komen tot een afronding van de begroting 2015. Op de vragen m.b.t de Participatiewet zijn nog geen concrete antwoorden. De taakstelling voor 2015 is ook afhankelijk van de uitwerking Participatiewet.
- Gemeenschappelijk financieel toezichtkader; Ter kennisneming aangenomen.

2. Verslag vergadering Algemeen Bestuur Promen d.d. 5 maart 2014 en de schriftelijke vergadering d.d. 24 april 2014

Beide verslagen worden zonder wijzigingen vastgesteld waarna de vice voorzitter en de ambtelijk secretaris de verslagen voor akkoord ondertekenen.

Naar aanleiding van;

Geen.

3. Jaarrekening 2013

De heren Dubbelman en Kramer van Deloitte komen een toelichting geven op de jaarrekening Promen 2013. Zij stellen zich voor. De heer Kramer heeft de dagelijkse contacten met Promen en de heer Dubbelman is verantwoordelijk voor het afgeven van de controleverklaring.

Het resultaat van Promen over 2013 is € 115.000. Het kostenniveau is gelijk gebleven, de subsidieverlaging is hierin verwerkt. De jaarrekening voldoet volledig aan de BBV. Het vermogen van Promen is relatief beperkt, 1,5 mio, wel een opgaande lijn in het vermogen zichtbaar. Belangrijk is de bijzondere liquiditeitspositie in de gaten te blijven houden.

Risicoanalyse staat centraal in de controlebenadering. Voor de jaarrekening 2013 zijn de volgende belangrijke risico's onderkend;

- a. Volledigheid van de verantwoording van de opbrengsten;
- b. Juistheid en volledigheid van de verantwoording van de rijksbijdrage;
- c. Het voldoen aan de verslaggevingsvereisten van het BBV, waaronder voorzieningen;
- d. Naleving Europese aanbestedingsrichtlijnen.

Deloitte heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven, een verklaring getrouwheid en een gewaarmerkte jaarrekening 2013. Het rechtmatigheidoordeel regelgeving is vastgelegd in een normenkader. Het accountantsverslag is op hoofdlijnen van de bevindingen. De verslaggevingregels zijn in lijn met de in Nederland geldende regels. Promen is een productie en detacheringorganisatie en er is veel omzet gegenereerd. De conclusie is dat alle omzetten volledig zijn verantwoord.

In 2013 is de nadruk gelegd op automatisering. Er is een nieuw financieel pakket, Exact, geïmplementeerd. Exact is een goed ingericht pakket met competentietabellen. Nieuwe bevoegdheden moeten overeenkomen met de geldende mandaatregeling. Een hele goede verbetering is zichtbaar, het pakket Exact verdient nog wat finetuning.

De vrijval vanuit de voorziening herstructurering is € 204.000. Deze wordt evenredig terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. De dekking was toereikend aan de uitgaven en kosten ten laste van de voorziening en is alleen besteed aan het doel van de voorziening.

Interne beheersing wordt gecontroleerd op de manier waarop Promen belangrijke processen, die financiële gevolgen hebben, uitvoert. Er is voldoende check en balans.

De elementen van interne beheersing zijn;

1. Operationele risico-inventarisatie op procesniveau
2. Administratieve organisatie & interne beheersing
3. Managementinformatie
4. Verbijzonderd intern controleprogramma
5. Automatisering

Promen scoort op de punten 3 en 4 ruim voldoende, de punten 1, 2 en 5 voldoende maar verdienen aandacht. Deloitte adviseert de frauderisicoanalyse goed te beschrijven.

De verbijzonderde interne controle vormt een belangrijke beheersingsmaatregel in de interne beheersing van Promen. Promen heeft een kwalitatief goed verbijzonderde controle met een hoge score. De speerpunten 3 t/m 7, vermeld in het accountantsverslag, verdienen aandacht. De risico-inventarisatie dient geüpdate en vastgelegd te worden.

In het accountantsverslag over 2014 zullen, ter vergelijking, de resultaten van de 2 voorgaande jaren worden vermeld. De score in vergelijking met 2012 is ongeveer gelijk.

De rechtmatigheid Europese aanbestedingen is goed gecontroleerd. Aanbestedingen is wel een punt van aandacht. De catering bleef onder de aanbestedingsgrens, per 31-12-2013 is het contract met Albron beëindigd. In 2013 is de aanbestedingswet aangevuld door de wetgever, de aanbestedingsgrens is € 50.000. Promen lift mee op aanbestedingsinitiatieven van Cedris. Promen tekent in en gaat in gesprek met geselecteerde partijen. Er wordt een contractenbestand bijgehouden.

Promen heeft een concept nota weerstandsvermogen opgesteld welke is besproken met de ambtelijk adviseurs. Het Bestuur heeft destijds besloten dat een weerstandsvermogen van 3 mio gewenst is. Als er gekozen wordt voor het nul scenario is het huidige weerstandsvermogen te klein. Alle tekorten komen ten laste van de deelnemende gemeenten.

Besluit; Het punt Europese aanbestedingen wordt toegevoegd als aandachtspunt op de memo voortgang aanbevelingen Deloitte. Het punt opvolging aanbevelingen van Deloitte wordt geagendeerd voor het AB overleg op 30 oktober 2014 met een voortgangsrapportage.

Besluit; Het Algemeen Bestuur heeft kennis genomen van de jaarrekening 2013. Het resultaat van € 115.000 zal worden toegeschreven aan het weerstandsvermogen van Promen.

4. Begroting 2015

De heer De Bruyn geeft een toelichting. Deze sheets zijn opgesteld (nul scenario) met herijkte uitgangspunten op basis van voortschrijdend inzicht, in afwachting van de Participatiewet en de scenariokeuze van gemeenten. Per 1 januari 2015 stopt de instroom van SW-medewerkers en wordt het subsidiebedrag per SE met € 500 verminderd. Dit heeft direct effect op de inkomsten van Promen. Er wordt wel gestuurd op een verbetering van het bedrijfsresultaat door het verhogen van externe omzet, meer efficiency en het verminderen van bedrijfskosten. De werkelijke afbouw in SE door pensionering die Promen kent is in de begroting 2015 meegenomen.

Uit de huidige realisatie blijkt dat door een verhoging van de productiviteit, o.a. door een verlaging van het ziekteverzuimpercentage van 14% in april 2013 naar 10% in april 2014, en verhoging van de tarieven bij opdrachtgevers, een verhoogde omzet mogelijk is. Uit de realisatie blijkt dat er een aantal aandachtspunten t.a.v. de meerjarenbegroting in aanmerking genomen moeten worden:

- De stijging van het aantal Begeleid Werkers is beperkter dan begroot. Het blijkt lastig medewerkers via deze constructie te plaatsen. Het aantal detacheringen groeit echter wel, omdat zowel medewerkers als werkgevers de voorkeur geven aan deze constructie. Bedrijven zijn afhoudend om mensen in de BW constructie in dienst te nemen i.v.m. onduidelijkheid in de Participatiewet.
- Het uitplaatsen van doelgroep medewerkers werkzaam in staf en leiding blijkt lastig. Er is een project opgestart met Agens, USG en Randstad om medewerkers staf en leiding naar de arbeidsmarkt te leiden. Er zijn nu 9 medewerkers door jobcoaches van Promen extern geplaatst en 4 door de private partijen. De markt stelt andere eisen aan werknemers dan de vaardigheden waarover deze groep beschikt. CV's sluiten niet aan op de huidige arbeidsmarkt. Er zullen adequate opleidingen worden aangeboden aan deze groep medewerkers.

De cijfers voor de te maken begroting zijn opgesteld op basis van wat er nu bekend is en op basis van voortschrijdend inzicht en in afwachting van de scenariokeuze van gemeenten. De uitkomst en de impact van de Participatiewet wordt steeds meer duidelijk. Er zijn indicatieve aantallen gebruikt voor de subsidieberekening. De aantallen dalen. Dit is ook opgesteld gegeven het taken- en werkpakket wat Promen nu uitvoert. De berekening is op basis van het nulscenario, huidige taken- en werkpakket van Promen.

Op de afbouw in het vervoer (instemmingplichtig OR) en het terugdringen van kosten kan voor 2014 nog geen volledige winst geboekt worden. Het contract met Connexxion loopt nog 1.5 jaar. De afbouw SE is ingezet waardoor er ook minder subsidie-inkomsten gegenereerd worden. De bedrijfsvoering moet verder verbeteren en het marktvolume moet naar een hoger niveau.

De voorlopige begroting 2015 geeft aan dat de gemeentelijke bijdrage gaat verdubbelen t.o.v. 2014. Belangrijk is helderheid naar de toekomst voor Promen.

De uitstroom die wel haalbaar is wordt in kaart gebracht. Commercieel gezien doet Promen het erg goed, er is 1 mio meer externe omzet gerealiseerd in 2013. Deze groei zet door in 2014. De

productiviteit is gestegen, mede door een forse daling in het ziekteverzuim. Promen blijft sturen op het verder vergrootten van de externe omzet door uitstroom en doorstroom. Promen is wel afhankelijk van de verdere ontwikkeling van de arbeidsmarkt. Er wordt intern nog steeds ingezet op de ontwikkeling van medewerkers.

Nogmaals wordt benadrukt dat dit berekeningen zijn op basis van een nul scenario. De definitieve begroting wordt verwerkt in het op te stellen Ondernemingsplan voor 2015.

De € 500 vermindering van de subsidie per SE per jaar kan Promen niet opvangen, uitgaande van het nulscenario. In de bedrijfsvoering zal Promen er alles aan doen om een voor gemeenten zo laag mogelijk gemeentelijke bijdrage te realiseren. Het onderbrengen van meer re-integratie activiteiten bij Promen geeft een groter rendement op het I-deel van gemeenten, dit geldt ook het uitvoeren van de AWBZ door Promen. In de bestaande infrastructuur kan worden samengewerkt met AWBZ bedrijven.

De organisatie Promen wordt intern al voorbereid op de invoering van de Participatiewet.

Belangrijk is dat er voor het op te stellen van het Ondernemingsplan 2015 een beslissing over de toekomst van Promen wordt genomen door de deelnemende gemeenten.

Op basis vanuit het overleg met de ambtelijk adviseurs en het besluit van het Dagelijks Bestuur is besloten het Algemeen Bestuur op deze wijze mee te nemen in de nog op te stellen begroting voor 2015. Alle effecten die invoering van de Participatiewet geeft zijn nog niet bekend. Er worden aannames gedaan.

Er zijn gemeenten die reeds scenario's hebben opgesteld, deze zijn echter niet gedeeld met Promen. Een beter perspectief is het gunnen van meer werkzaamheden aan Promen. Promen heeft hele goede contacten en een goede infrastructuur om deze werkzaamheden goed uit te voeren. Door inkoop bij Promen door gemeenten zal de gemeentelijke bijdrage lager zijn.

De K5 gemeenten krijgen een eigen sociale dienst. Promen voert nu werkzaamheden uit voor de K5 gemeenten. Mensen vanuit de K5 sociale dienst worden nu al bemiddeld naar werk door Promen.

Er is een verregaande notitie voor een samenwerking Promen en de sociale dienst Gouda. Samenwerken is de manier om goed rendement op alle budgetten te krijgen.

De nog op te stellen begroting 2015 op basis van de huidige situatie (nul scenario) zal worden vastgesteld in de Algemeen Bestuur vergadering van 10 juli 2014. Deze begroting 2015 moet voor 15 juli 2014 zijn ingediend bij de Provincie. Op basis van voortschrijdend inzicht wordt er in het najaar, via het Ondernemingsplan, een begrotingswijziging opgesteld. Na de zomer zal de begroting 2015 worden aangeboden aan de Raden voor zienswijze.

5. Stand van zaken Participatiewet, ontwikkeling Sociaal Domein en WSP (“spoorboekje”)
Reeds besproken bij agendapunt 4.

6. Rondvraag

De heer Woudenberg vraagt naar kwartaal of jaarrapportages. In de volgende AB vergadering wordt de 1^e halfjaarrapportage 2014 behandeld.

7. Sluiting

De vice voorzitter neemt afscheid en bedankt alle aanwezigen voor de prettige en constructieve samenwerking en wenst alle aanwezigen alle goeds voor de toekomst.

Onder dankzegging voor ieders inbreng sluit de heer Faassen om 11.02 uur de vergadering. Verslag d.d. 22 mei 2014 zal worden behandeld in de AB-vergadering van Promen d.d. 10 juli 2014.

E.M.C. Faassen
Vice voorzitter

H.A. de Bruijn
financieel directeur/ambtelijk secretaris

Bijlage 1: vaststellingen / besluitenlijst

Nr.	Omschrijving	Evt. opvolging
1.	Verslag 5 maart 2014	Vastgesteld
2.	Verslag schriftelijk vergadering 24 april 2014	Vastgesteld
3.	Jaarrekening Promen 2013	Vastgesteld
4.	Begroting 2015 wordt opgesteld op basis van het nulscenario, in het najaar een begrotingswijziging na scenario keuze gemeenten	Besluit