

## Verslag van de vergadering van het Algemeen Bestuur van Promen d.d. 20 mei 2020

### **Aanwezig:**

De heer J. Vente  
De heer R.A. Tetteroo  
Mevrouw H. Westerdijk  
De heer A. Timm  
De heer J.W. Schuurman  
De heer M. Kraaijestein

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

### **Afwezig met bericht:**

De heer J.A. de Jager

### **Namens de gemeente:**

Krimpenerwaard  
Gouda  
Capelle aan den IJssel  
Krimpen aan den IJssel  
Zuidplas  
Waddinxveen

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

Alphen aan den Rijn

---

### **1. Opening en mededelingen**

De heer Vente, voorzitter, opent de vergadering om 9.55 uur en heet alle aanwezigen welkom.

Mededelingen; geen.

#### Ter info

- Geen.

### **2. Verslag schriftelijke vergadering Algemeen Bestuur Promen d.d. 16 april 2020**

Het verslag wordt zonder wijzigingen vastgesteld. De voorzitter en de secretaris zullen het verslag voor akkoord ondertekenen.

Naar aanleiding van; Geen.

### **3. Jaarstukken Promen 2019**

De heren Killeen en Dubbelman van Publiek Belang Accountants betreden de vergadering om 9.56 uur via zoom en worden welkom geheten. Zij komen een toelichting geven op de controle van de Jaarstukken Promen 2019.

De heer Killeen; Op 16 maart jl. is de controle gestart. In de week van 4 mei jl. heeft de accountant de laatste aanvullende delen van het jaarrekeningdossier ontvangen. Alle informatie is reeds overgedragen. Promen heeft de afgelopen jaren goede financiële resultaten geboekt en heeft een stabiele financiële positie. Het opstelproces van de jaarrekening Promen 2019 is vertraagd, mede door uitval van medewerkers van de financiële administratie bij Promen.

#### **Interne beheersing**

De interne beheersing is in de basis voldoende voor jaarrekeningdoeleinden. In de oplevering van de jaarrekening 2019 en het onderliggend jaarrekeningdossier is vertraging opgetreden. Dit hangt met name samen met de uitval van medewerkers in het jaarrekeningtraject die een belangrijke rol vervullen en die voor deze werkzaamheden niet direct vervangbaar zijn. De bezetting op functies in de interne beheersing, interne controle en begroting en verantwoording een belangrijke rol vervullen, heeft versteviging. De kwetsbaarheid wordt daarmee beperkt.

## **IT-omgeving**

In de afgelopen jaren heeft Promen het serverpark en het systeembeheer overgedragen aan een externe partij. Ook op het gebied van applicaties heeft Promen belangrijke stappen gezet. In 2019 is de applicatie voor de personeels- en salarisadministratie vervangen door een nieuw e-HRM pakket. Dit pakket is begin 2020 gekoppeld aan nieuwe planningssoftware van Timetell. Dit vereenvoudigt de planning en de urenverantwoording. Deze ontwikkelingen hebben aanleiding gegeven tot het onderzoeken van de beveiliging van de IT-omgeving waarop de applicaties draaien. Het accent ligt hierbij op de IT General Controls (ITGC) met betrekking tot toegang, wijzigingen op het gebruik van accounts en wachtwoorden voor de toegang tot het netwerk en de applicaties van Promen.

De inrichting voor autorisatiebeheer en het wachtwoordbeleid voldoen niet geheel aan de gangbare standaarden, waardoor het risico voor misbruik van accounts hoger is dan in een situatie waarbij de gangbare standaarden worden gevolgd. Dit is deels een bewuste keuze van Promen, gezien de specifieke groep van medewerkers. De accountants hebben tevens de Active Directory onderzocht. Dit deel van de audit is gericht op het gebruik van accounts en wachtwoorden voor de toegang tot het netwerk en de applicaties van Promen. Er zijn daarbij kwetsbaarheden gesignaleerd die door de accountant zijn vastgelegd in het rapport. Publiek Belang Accountants verwachten een afronding van de controle in de 1<sup>e</sup> week van juni 2020. De accountantsverklaring zal vervolgens worden nagestuurd, op tijd voor de vaststelling van de jaarstukken 2019 door het Algemeen Bestuur op 9 juli as.

De heer Tetteroo heeft het concept verslag van bevindingen gelezen. Hij vraagt of nu alle gegevens om tot een afronding te komen beschikbaar zijn.

Alle stukken zijn reeds aangeleverd. De accountant voorziet geen belemmering om te komen tot een goedkeurende accountantsverklaring, al kan hij dat nu nog niet met zekerheid zeggen.

De voorzitter bedankt de accountants voor hun toelichting. Zij verlaten de vergadering om 10.11 uur.

## **4. Concept Primitieve begroting Promen 2021**

De heer Schuurman geeft aan dat door de latere aanlevering van de concept Primitieve begroting Promen 2021 e.e.a. niet tijdig kan worden voorgelegd aan de Raad. Een mogelijke zienswijze volgt dan na de zomer.

Besluit; Het Algemeen Bestuur stelt de concept Primitieve begroting Promen 2021 vast. Deze wordt doorgestuurd naar de Griffies voor de zienswijzeprocedure en leden van het Algemeen Bestuur.

## **5. Concept Primitieve Prowork BV 2021**

Voor Prowork BV geldt geen zienswijze procedure. Deze wordt ter informatie meegestuurd naar de Griffies en leden van het Algemeen Bestuur.

Besluit; Het Algemeen Bestuur stelt de concept Primitieve begroting Prowork 2021 vast. Deze wordt, ter kennisname, verstuurd naar de Griffies en leden van het Algemeen Bestuur.

## **6. Rondvraag**

De heer Kraaijestein spreekt zijn waardering uit over de gedetailleerde en oprechte update van de heer Rossel m.b.t. stand van zaken bij Promen.

## **7. Sluiting**

Onder dankzegging voor ieders inbreng sluit de heer Vente om 10.15 uur de vergadering.

Verslag d.d. 20 mei 2020 zal worden behandeld in de AB-vergadering van Promen d.d. 9 juli 2020.

J. Vente  
voorzitter

F. Rossel  
algemeen directeur/secretaris

### **Bijlage 1: vaststellingen / besluitenlijst**

<b>Nr.</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Evt. opvolging</b>
1.	Verslag d.d. 9 april 2020	Vastgesteld
3.	Concept Primitieve begroting Promen 2021	Vastgesteld
4.	Concept Primitieve begroting Prowork BV 2021	Vastgesteld