

Naam: N. Lindenberg
Datum: 18 oktober 2018
Team/teamonderdeel: CCA Concerncontrol en Advies
Telefoonnummer: 06 31997543

Collegevoorstel

| | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Onderwerp | Toezicht op lening Heracles Almelo Stadion N.V. |
| Advies Is er een uiterste behandeldatum? | Bespreekstuk Ja, 30 oktober 2018 |
| Hoofdpogave | Bestuur en ondersteuning |
| Portefeuillehouders | A. Maathuis, A. Langius |
| Openbaar | Openbaar |
| Raadsvoorstel of raadsbrief | Raadsbrief |

Toelichting voor de openbare besluitenlijst:

Het bestuur van de Stichting Heracles Almelo verzoekt de gemeente of zij in kan stemmen met de opheffing van de Raad van Commissarissen (RvC) van Heracles Almelo Stadion N.V. en stelt voor om als bestuur zelf verantwoording af te leggen aan de gemeente –als leningverstrekker– over het reilen en zeilen binnen de onderneming. Het college van B en W stemt, onder de voorwaarde dat de statuten overeenkomstig worden aangepast, in met de opheffing van de RvC omdat er in de bestuursstructuur van Heracles en in de gemaakte afspraken over de informatievoorziening aan de gemeente afdoende waarborgen zijn voor het toezicht op het nakomen van de betalingsverplichtingen door Heracles Almelo Stadion N.V.

Voorgesteld besluit

1. In te stemmen met de opheffing van de RvC van Heracles Almelo Stadion N.V. onder de voorwaarde dat de verantwoordelijkheid voor het intern toezicht door het stichtingsbestuur op Heracles Almelo Holding uiterlijk per 1 juli 2019 in de statuten van de Stichting Heracles Almelo wordt geformaliseerd.
2. De raad met bijgevoegde raadsbrief te informeren.

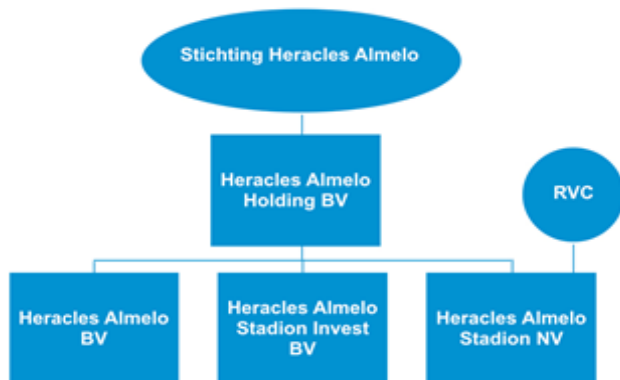
Inleiding

Het bestuur van de Stichting Heracles Almelo heeft ons college in september jl. gevraagd in te stemmen met de opheffing van de Raad van Commissarissen (RvC) van Heracles Almelo Stadion N.V. Het bestuur stelt voor om zelf verantwoording af te leggen aan de gemeente –als leningverstrekker– over het reilen en zeilen binnen de onderneming. Heracles Almelo Stadion NV heeft het stadion in eigendom en heeft aflossingsverplichtingen met gemeente Almelo.

Op 12 maart 2014 heeft de raad besloten een lening van € 8,2 mln. aan de toenmalige Stichting Heracles Stadion te verstrekken voor de verbouw en uitbreiding van het stadion. Eén van de inhoudelijke voorwaarden betrof het maken van nadere afspraken over de toezicht-structuur met inachtneming van de gebruikelijke regels van toezicht (Good Governance). Dit is toen geëffectueerd in de vorming van een RvC voor Heracles Almelo Stadion. Over de wijze waarop het toezicht georganiseerd zou moeten worden heeft de raad zich destijds niet uitgesproken.

Eind 2015 zijn met instemming van het college (BenW -1504623) aanpassingen in de rechtsvormen van Heracles doorgevoerd o.a. resulterend in het onderbrengen van het commerciële onroerend goed en

het gebruik van het onroerend goed door Heracles in de dochteronderneming Heracles Almelo Stadion N.V. Onderstaand organogram geeft de actuele rechtsvormen weer.



Bij de beoordeling van deze statutenwijziging is uitgangspunt geweest dat goed governance geborgd zou blijven evenals het voorkomen van verslechtering van de positie van de gemeente Almelo voor wat betreft de waarborgen voor aflossing van de geldlening.

Beoogd effect

Structureel borgen van het financieel belang van de gemeente Almelo. Dit belang bestaat uit het nakomen van de aflossingsverplichtingen op de restant-lening van € 7.6 mln. door Heracles Almelo Stadion N.V en eerder afgegeven borgstellingen ter hoogte van € 2,3 mln.

Argumenten voor

1.1 Toezicht verschuift maar vermindert niet

In plaats van de RvC zal het bestuur van de Stichting Heracles Almelo zelf toezicht houden en verantwoording aan de gemeente Almelo afleggen door twee keer per jaar een gesprek met de gemeente Almelo te voeren. Het bestuur van de genoemde stichting heeft vijf leden, is enig aandeelhouder en houdt integraal toezicht op Heracles Almelo Holding B.V. De interne toezichtsrol heeft zich de afgelopen jaren in de praktijk ontwikkeld, maar is nog niet de statuten van de stichting verankerd. Wij vinden deze formalisering van doorslaggevend belang en dit geldt als voorwaarde voor instemming met de opheffing van de RvC. Daarnaast formaliseren we het halfjaarlijkse gesprek met het Stichtingsbestuur en de directeur van Heracles.

1.2 Verantwoordelijkheden worden duidelijker

Het opheffen van de RvC vereenvoudigt de toezichtstructuur en maakt de verantwoordelijkheden duidelijker. Vanwege het integrale overzicht van het stichtingsbestuur over Heracles Almelo Holding is zij goed in staat toezicht te houden op het strategisch beleid en de uitvoering daarvan door de holding. Het voorkomt dubbel toezicht op Heracles Almelo Stadion N.V als dochteronderneming van de holding.

1.3 De RvC bepleit zelf opheffing

De Raad van Commissarissen is van mening dat zij, vanwege de verschuiving naar integraal toezicht door het bestuur van de stichting, nog onvoldoende toegevoegde waarde heeft.

2.1 De raad heeft in 2014 nadrukkelijk voorwaarden gesteld aan het verstrekken van de lening

Bij de besluitvorming over het verstrekken van de lening voor verbouw en uitbreiding van het stadion van Heracles (Raad - 1401850) was één van de inhoudelijke voorwaarden van de raad het maken van nadere afspraken over de toezicht structuur met inachtneming van de gebruikelijke regels van toezicht (Good Governance). Met een ingediende motie door PvdA, CDA en PVA die door 31 raadsleden werd gesteund, onderstreepte de raad het belang van het vooraf goed regelen van bestuur en toezicht. Deze raadsbrief doet recht aan het door de raad aan dit onderwerp toegekende belang.

Kanttekeningen

1.1 Wij staan op afstand

Wij hebben geen signalen ontvangen of anderszins aanleiding gezien het intern toezicht bij Heracles te veranderen c.q. de gemaakte afspraken hierover te wijzigen. Het initiatief voor opheffing van de RvC komt van het bestuur en de RvC zelf. Hoe in de praktijk de “checks and balances” binnen de stichting en de holding vorm heeft gekregen en zich in de toekomst ontwikkelt, onttrekt zich –logischerwijs– aan onze directe waarneming. Vanwege de maatschappelijk waarde van Heracles en het financieel belang zullen wij met de halfjaargesprekken op gepaste afstand de vinger aan de pols houden en aandacht hebben voor de governance.

Alternatieven

Niet instemmen met opheffing van de RvC van Heracles Almelo Stadion N.V.

Kosten, opbrengsten, dekking en preventief toezicht

N.v.t.

Uitvoering

Twee keer per jaar hebben wij overleg met de voorzitter van het stichtingsbestuur en de bestuurder van Heracles Almelo Holding B.V. De inhoud van deze dialoog betreft de invulling van de maatschappelijke functie door Heracles, het strategisch beleid en de financiële soliditeit van de onderneming, de toepassing van de principes van good governance en de onderlinge samenwerking. Tevens hebben we met de stichting afgesproken dat wij de halfjaarcijfers en de jaarstukken met controleverklaring van de accountant ontvangen. Van de zijde van ons college nemen de portefeuillehouders Sport en Financiën deel aan dit gesprek.

Het doorvoeren van de statutenwijziging van zowel Heracles Almelo Station N.V. als de Stichting Heracles Almelo op grond van dit collegebesluit is een verantwoordelijkheid van het bestuur van de Stichting Heracles Almelo. We hebben met het bestuur afgesproken dat de statutenwijzigingen uiterlijk 1 juli 2019 worden geëffectueerd.

Bijlagen

1. Raadsbrief Toezicht op lening aan Heracles Almelo Stadion N.V. (Raad -1805109).

Procesinformatie

Intern overleg

Voorstel is afgestemd met de concerncontroller.

Afstemming met portefeuillehouder

De portefeuillehouders Sport en Financiën stemmen in met dit voorstel.

Directie-advies

B&W voorstel standaard.

Communicatie over het besluit

Reguliere persconferentie.