Crowe Foederer B.V.

Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

PERSOONLIJK/VERTROUWELIJK
Gemeenschappelijke Regeling ICT NML
t.a.v. de heer R. Postmus
Godsweerderstraat 2
6041 GH ROERMOND

Roermond, 14 april 2022
Dos.nr. 204746 / ref.nr. 5317334
Behandeld door: drs. S.J.G. Caris RA

Geachte heer Postmus,

Inzake: controleverklaring jaarrekening 2021

Hierbij ontvangt u een gewaarmerkt exemplaar van de jaarrekening voorzien van onze controleverklaring d.d. 14 april 2022 voor de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML. Wij bevestigen u akkoord te gaan met het opnemen van deze controleverklaring in de jaarrekening 2021, die overeenkomt met het bijgevoegde gewaarmerkte exemplaar.

Een exemplaar van het jaarverslag dient te worden ondertekend door de leden van het bestuur en dient te worden vastgesteld door het Bestuur. Wij bevestigen u ermee akkoord te gaan dat een afschrift van onze controleverklaring openbaar wordt gemaakt, mits de opgemaakte jaarrekening ongewijzigd wordt vastgesteld.

Openbaarmaking van de controleverklaring is slechts toegestaan tezamen met deze jaarrekening. Indien u het jaarverslag en de controleverklaring opneemt op Internet, dient u te waarborgen dat het jaarverslag inclusief jaarrekening goed is afgescheiden van andere informatie op de internet-site. Afscheiding kan bijvoorbeeld plaatsvinden door de jaarstukken in niet-bewerkbare vorm als een afzonderlijk bestand op te nemen of door een waarschuwing op te nemen indien de lezer de jaarstukken verlaat ("u verlaat de beveiligde, door de accountant gecontroleerde jaarrekening").

Vertrouwende u hiermede van dienst te zijn geweest en tot het verstrekken van verdere inlichtingen gaarne bereid.

Hoogachtend,
Crowe Foederer B.V.

drs. R. Meusen RA

Coll.



ICT NML Jaarverslag 2021

| Over ICT NML | Terugblik | Bereikte doelen |

| Financieel jaarverslag 2021 |

Gerealiseerd in 2021: | Oplevering van Eva service portaal | Klanttevredenheidsonderzoek | Oplevering ICT NML App | Hardening beleid | Informatiebeveiligingsplan | Toegangsbeveiligingsbeleid | Vernieuwen van het wijzigingsroces | Invoering van een nieuw bestelproces | Kwartaal evaluaties dienstverleningsovereenkomst | Netwerk re-design met implementatie netwerkapparatuur | Invoering integriteitsprotocol | Deelname aanbesteding hardware | Aanbesteding software contract | Inrichten en vullen kennisbank in Eva | Inrichting BI-Platform | Inrichting tactisch overleg ONO | Aansluiten van gemeenten Asten en Someren als nieuwe deelnemer | Uitfaseren Oracle 12 | Overname beheer datacenter Roermond | Implementatie nieuwe VDI systemen | Invoering feedback na uitvoering melding | Ingericht integriteitsprotocol | Aanstellen van vertrouwenspersonen | Opzetten projectenwerkwijze | Ontwikkelen cloudbeleid | Herijking patchmanagement beleid | CISO diensten voor de gemeenten Weert, Nederweert en de BSGW | Oplevering Third Party Mededeling (TPM) verklaring | Ontwikkelen CERT beleid | Aanstelling van medewerkers bij ICT NML | Awareness sessies informatiebeveiliging | Beleid classificatie van informatie | Inrichting Begroting 2022 en kaders begroting 2022 | Deelname aan de businesscase ECGeo | Enquete thuiswerken medewerkers ICT NML | Aanbesteding en uitvoering herijking functiehuis | Ingebruikname nieuwe voorraadruimtes | Opzetten servicemanagementteam | Doorvoeren verbeteringen wijzigingen proces | Inventarisatie en advies glasvezel beheer | Inventarisatie hybride werken | Opstellen periode rapportages | Inrichting feedback score bij meldingen | Opzet van een architectuurboard | Opzetten van een communicatieplan |

Crow
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0) 475 31 91 41
www.crowe-tooder.nl

VOORWOORD

Vruchtbare grond zorgt voor groei. In 2021 mocht het aantal deelnemers van ICT NML groeien met 2 Brabantse gemeenten. De gemeenten Asten en Sommeren zijn vanaf 1 mei deelnemer geworden van ICT NML. Tegelijkertijd is een migratietraject opgestart om beide gemeenten op de ICT-infrastructuur van ICT NML te plaatsen. Een traject waar we ook in het eerste deel van 2022 nog druk mee bezig zullen zijn. De uitbreiding va Asten en Someren ging ook gepaard met een personele uitbreiding om de extra diensten te kunnen leveren. Dat betekende dat we een aantal nieuwe medewerkers in dienst konden nemen.

Ook het afgelopen jaar is er door onze medewerkers veel vanuit huis gewerkt. In het voorjaar heeft een onderzoek plaats gevonden onder onze medewerkers om te evalueren hoe het thuiswerken bevalt en wat dit doet met het welzijn van onze medewerkers. De uitkomsten van de evaluatie waren overwegend positief met als resultaat dat een beleid is ontwikkeld, waarbij de medewerkers de mogelijkheid blijven houden om ook in de toekomst thuis te kunnen werken. De ideale mix volgens onze medewerkers is om deels thuis te werken en deels op kantoor, waarbij het kantoor vooral de plek is om met elkaar af te stemmen en elkaar te ontmoeten.

In 2021 lag er een belangrijke focus op de dienstverlening. Zo is het zelf service portaal, Eva verder ontwikkeld en is in het najaar de ICT NML app gelanceerd. Met deze app hebben de gebruikers een snelle ingang naar Eva. Bij grotere storingen worden gebruikers op de hoogte gehouden van de vordering, waarmee de communicatie direct vanuit ICT NML plaats vindt. Hierdoor zijn de communicatielijnen flink korter gemaakt. Het afgelopen jaar heeft weer een breed klanttevredenheidonderzoek plaats gevonden. De resultaten van dit onderzoek waren overwegend positief. De dienstverlening van ICT NML is de afgelopen jaren op diverse punten sterk verbeterd. Het onderzoek heeft ook veel feedback opgehaald over onderwerpen die voor verdere verbetering vatbaar zijn. Deze punten zijn verwerkt in het jaarplan voor 2022 om uit te voeren.

Het resultaat over het boekjaar 2021 bedraagt € 124.000. Ook het afgelopen jaar mochten we weer positief eindigen. Een positief resultaat wat is ontstaan enerzijds doordat de leasekosten incidenteel meevallen, er tevens lagere datacommunicatiekosten zijn en verder door diverse kleinere meevallers. Aan de andere kant is er sprake van hogere incidentele personeelskosten. Per saldo is er sprake van een voordelig financieel resultaat van afgerond € 124.000.

In dit jaarverslag wordt naast de jaarcijfers ook teruggeblikt op de resultaten die onze medewerkers hebben bereikt. Trotse verhalen over de vruchtbare grond van ICT NML. Mooie verhalen die een goede weergave geven over wat we als ICT NML het afgelopen jaar hebben bereikt. 2021 is daarmee een jaar geworden waarin we als organisatie letterlijk en figuurlijk verder mochten groeien.

Trots op team ICT NML.

Richan Postmus

Directeur ICT NML



Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)
www.

INHOUDSOPGAVE

Visie	5
Over ICT NML	6
Samenwerken	6
Dienstverleningsovereenkomst	7
Bestuur	7
Opdrachtgeverschap	7
Tactische afstemming	7
Wat is er in 2021 gerealiseerd?	8
Bedrijfsvoering	8
Hoe voelt het als nieuwe medewerker bij ICT NML?	10
Organisatie ontwikkeling	11
Nieuwe rol als coördinator en ontwikkelingen team	14
Het nieuwe bestelproces	15
Projecten	16
Het mobiele werken	17
Dienstverlening	18
De ICT NML app toegelicht	20
Het Changeproces	22
Hoe werkt het patchmanagement?	23
Medewerkers onderzoek	24
Kengetallen	27
De rol van opdrachtgever	29
Jaarrekening, Financieel verslag 2021	31
Slotwoord en vooruitblik 2022	60
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	61

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

VISIE



In 2017 is de visie ICT NML opgesteld en vastgesteld. De visie schetst de toekomst van ICT NML als antwoord op de verwachte regionale ontwikkeling. Digitalisering van de samenleving verandert het werk bij de deelnemers van ICT NML. Niet alleen de inhoud, maar ook de vorm. Open, samenhangend, flexibel, uitnodigend en innovatief zijn daarbij de kernwoorden.

ICT NML heeft in haar visie zichzelf tot doel gesteld de vanzelfsprekende regiopartner met een maatschappelijk belang te worden, op het gebied van:

- Gestandaardiseerde automatiseringsoplossingen (A);
- Informatievoorziening (I);
- Dienstverleningsoplossingen (D).

Informatisering (I) is een belangrijke volgende stap die veel raakvlakken en overlap heeft met Automatisering, nu nog de core business van ICT NML. Denk hierbij aan functioneel beheer, informatiebeveiliging, i-advies en i-architectuur. Er wordt al veel samengewerkt op I-gebied. Zo is ICT NML betrokken bij het gezamenlijk overleg van de i-adviseurs van de aangesloten gemeenten en bij het overleg met de CISO's. Ook werkt ICT NML samen met de functioneel applicatiebeheerders.

OVER ICT NML

Op 1 januari 2018 is de gemeenschappelijke regeling ICT NML opgericht door de gemeenten Nederweert, Roermond, Venlo en Weert. In 2021 zijn de gemeenten Asten en Someren deelnemer geworden van ICT NML. ICT NML is een samenwerkingsverband van gemeenten in de regio en verzorgt voor de aangesloten deelnemers het ICT-beheer, ICT-onderhoud en faciliteert bij automatiseringsvraagstukken. Hiermee biedt ICT NML een platform waarop gemeenten tot samenwerking kunnen komen.

Uitgangspunt in de samenwerking is dat schaalvergroting een belangrijke bijdrage levert aan de realisatie van de individuele doelstellingen van de aangesloten deelnemers. ICT NML draagt hiermee bij aan de efficiency van de deelnemers door:

- de gezamenlijke uitvoering van de publieke taak;
- het waarborgen en verhogen van de continuïteit en kwaliteit van de ICT-dienstverlening;
- beheersing van en besparing op ICT-kosten;
- het vergroten en versnellen van de innovatie.

Ofwel door samen te werken zijn de deelnemers in staat hun gehele ICT-Infrastructuur en ICT-diensten te verbeteren en toekomstbestendig te maken.

SAMENWERKEN

Door ICT NML is een gezamenlijk automatiseringsplatform gecreëerd wat deelnemers de mogelijkheid biedt om samen te werken op het gebied van informatievoorziening. Het samenwerkingsplatform GLimIT is hierbij een voorbeeld en biedt kansen om samen te werken tussen de gemeenten. Dit platform maakt ons uniek ten opzichte van andere ICT dienstverleners.

ICT NML kent haar deelnemers en de regio. Op basis van die kennis en via oplossingen vanuit de modernste vormen van informatie- en communicatietechnologie stelt ICT NML haar deelnemers in staat te excelleren door ze samen te brengen. Dit biedt kansen om de ambities van een digitale overheid en digitale dienstverlening aan de burger beter te ondersteunen. Het biedt tevens kansen om de ambities en doelen van het bestuur van de deelnemers te kunnen realiseren. Door de efficiency voordelen en efficiëntere werkmethoden kan gezamenlijk een hogere kwaliteit van dienstverlening aan de burger en een betere ondersteuning van het bestuur van de gemeenten worden gerealiseerd. Door bundeling van krachten en kennis, door verruiming van de mogelijkheid tot het aantrekken van specialisten en door een bredere bezetting nemen de professionaliteit en de innovatiekracht toe en neemt de kwetsbaarheid van de deelnemers af. Als laatste heeft het bundelen van de krachten bij ICT NML ervoor gezorgd dat er een betere onderhandelingspositie is ontstaan naar ICT Leveranciers.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

DIENSTVERLENINGSOVEREENKOMST

De deelnemers aan de samenwerking ICT NML hebben de aanschaf, beheer en het onderhoud van hun ICT ondergebracht bij het samenwerkingsverband ICT NML. Hiervoor is deze Dienstverleningsovereenkomst (DVO) opgesteld, waarin de voorwaarden voor het verlenen van de ICT diensten van ICT NML aan de deelnemers beschreven staan. De DVO vormt samen met het GR reglement het overkoepelend contract tussen ICT NML en de deelnemers. De DVO is hierbij de uitvoerende regeling en wordt op onderdelen nader uitgewerkt in een :

- Producten en Diensten Catalogus (PDC);
- Service Level Agreement (SLA);
- Dossier met Financiële afspraken (DFA).

BESTUUR

Voor de besluitvorming op bestuurlijk niveau hebben de portefeuillehouders van de gemeenten zitting in het bestuur van ICT NML. Het bestuurlijk overleg is tevens een platform voor samenwerking en komt elk kwartaal samen. De taken en bevoegdheden van het bestuur zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling van ICT NML. Het vaststellen van de DVO met de onderliggende PDC en SLA is de bevoegdheid van het bestuur.

OPDRACHTGEVERSCHAP

Op strategisch niveau hebben de directeuren/afdelingsmanagers bedrijfsvoering van de deelnemers zitting in het opdrachtgeversoverleg (OGO) van ICT NML. In het OGO wordt de gezamenlijke richting van de samenwerking afgestemd. Het OGO adviseert het bestuur van ICT NML en is tevens de opdrachtgever.

TACTISCHE AFSTEMMING

Op tactisch niveau vindt het opdrachtnemersoverleg (ONO) plaats. Het ONO is in principe de opdrachtnemer van het OGO. Het ONO bestaat uit de adviseurs van ICT NML en een I-adviseur per deelnemer. Het ONO volgt de ontwikkelingen op het I&A gebied en inventariseert de behoefte vanuit de eigen organisatie en formuleert opdrachten voor nieuwe producten en diensten.

Crowe
Looskade 17
6041 [illegible] Roermond
Tel. +31 (0) 475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

WAT IS ER IN 2021 GEREALISEERD?

Naast de uitvoering van de producten en diensten (de dagelijkse werkzaamheden) is er:

- hard gewerkt aan het verder ontwikkelen van ICT NML als organisatie;
- het efficiënter inrichten van de eigen werkprocessen ;
- het professionaliseren van de dienstverlening.

BEDRIJFSVOERING

Voor het uitvoeren van de taken van ICT NML is ondersteuning nodig op het gebied van P&O, Juridische zaken, Financiën en inkoop. Op inkoop na worden deze diensten via een dienstverleningsovereenkomst afgenomen van de gemeente Venlo. Voor de inkoop wordt gebruik gemaakt van de inzet en contracten van inkoopcentrum Zuid en de expertise van de gemeente Venlo.

Inkoop

In 2021 liepen een aantal contracten tegen de einddatum om opnieuw aanbesteed te worden.

Voor de hardware inkoop maakt ICT NML gebruik van een raamovereenkomst afgesloten via Inkoopcentrum Zuid. Deze raamovereenkomst is opnieuw aanbesteed door Inkoopcentrum Zuid. Vanuit ICT NML zijn de eisen en wensen voor deze aanbesteding aangeleverd en is meegewerkt aan het opstellen van de aanbesteding. In 2021 is ICT NML overgegaan op een nieuw hardware contract van Inkoopcentrum Zuid.

Voor de inhuur van personeel en voor payroll-diensten is vanuit ICT NML meegelift op een aanbesteding die vanuit Venlo is opgezet. Contracten hiervoor worden in 2022 afgesloten.

Het inkoopcontract rondom software is in 2021 verlopen. Hiervoor is in samenwerking met gemeente Venlo een nieuw contract aanbesteed. Onderdeel van deze aanbesteding zijn de gemeente specifieke applicaties. Hiermee is een gezamenlijke inkoop opgestart met de deelnemers. Deze aanbesteding wordt in begin 2022 afgerond.

Voor de zakelijke verplaatsingen is het lopende leasecontract uitgebreid met een extra auto. Dit in verband met de uitbreiding van deelnemers met Asten en Someren.

P&O

Als publieke organisatie wil ICT NML een bijdrage leveren aan de maatschappelijke betrokkenheid. We zijn als ICT NML gecertificeerd als leerbedrijf voor het MBO op gebied van ICT. In 2021 zijn diverse stageplaatsen beschikbaar gesteld en allemaal ingevuld voor zowel MBO als HBO stages. Met het invullen van de stageplaatsen zijn aan de ene kant werkervaringsplaatsen aangeboden en tegelijkertijd is ook de instroom van schoolverlaters bij ICT NML geactiveerd.

Met het afronden van het programma ICT NML 2.0 is met het bestuur en OR afgesproken om het bij de oprichting van ICT NML opgezette functiehuis te evalueren. In 2021 is in

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

samenspraak met de OR een opdracht voor functieherijking opgesteld en goedgekeurd. Na het opzetten van een aanbesteding is gestart met de herijking. Het resultaat hiervan wordt in 2022 verwerkt in een voorstel.

Werken voor de overheid is een bijzondere taak. De overheid is verantwoordelijk voor veel zaken in onze samenleving. Ook beschikt de overheid over een zekere mate van macht en invloed. Dit alles vraagt van ambtenaren dat zij op een verantwoorde en transparante manier te werk gaan. Het is dan ook belangrijk dat ambtenaren en bestuurders integer zijn. Integriteit is een kernwaarde voor goed functioneren van de overheid en daarmee ook voor ICT NML als publieke organisatie. Binnen ICT NML is beleid ontwikkeld over integriteit. Er is een gedragscode opgesteld en afgestemd met de OR. In 2021 is een start gemaakt met het implementeren van de gedragscode. Een groot deel van de medewerkers van ICT NML heeft hierbij de eed afgelegd. Door corona is dit proces niet helemaal in 2021 afgerond en loopt dit nog verder door in 2022. In dit traject zijn afspraken gemaakt met de gemeente Roermond over het faciliteren van twee vertrouwenspersonen voor ICT NML. De gemeente Venlo faciliteert hierbij de afname van de eed, waarbij tevens een integriteitsgame met de medewerkers wordt gespeeld.

TPM Audit

Een Third Party Memorandum (TPM) is een verklaring die wordt afgegeven door een onafhankelijke auditpartij. De verklaring heeft betrekking op de kwaliteit van de ICT-dienstverlening en beheersing van een organisatie. Per 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) ingevoerd als nieuwe toetsingskader voor de TPM audit. Met de invoering van de BIO is het normenkader verzwaard. De uitkomsten van de audit zijn verwerkt in een informatiebeveiligingsplan, waaraan in 2021 de eerste uitvoering is gegeven. In 2021 is naast het toetsen op bestaan van het proces of beleid ook getoetst op de werking, zodat de audit ook gebruikt kan worden voor het verbeteren van de werkprocessen van ICT NML.



HOE VOELT HET ALS NIEUWE MEDEWERKER BIJ ICT NML?

Een interview met Bram de Wit

ICT NML blijft groeien. Niet alleen qua gemeenten, maar ook qua nieuwe medewerkers. Collega Bram werkt sinds juni 2021 bij ICT NML. Hij is afkomstig uit het prachtige dorpje Liessel in Noord-Brabant zoals hij het zelf mooi zegt, waar hij samenwoont met zijn vriendin. In zijn vrije tijd is hij een echte auto-liefhebber en gaat hij graag naar car meetings, met zijn eigen Volvo v40.

Bram is na zijn studie, mbo-4 systeembeheerder, bij de gemeente Asten gaan werken. Daar heeft hij 4 jaar lang gewerkt als medewerker ICT. Door de aansluiting bij ICT NML liep zijn contract bij deze gemeente helaas af. Maar dat opende voor hem tegelijkertijd ook een nieuwe deur naar ICT NML. Voor hem was het redelijk makkelijk integreren binnen zijn huidige team, zegt hij zelf. Voornamelijk de werkwijze sprak hem het meeste aan. Bij ICT NML is er een bepaalde structuur ingericht wat voor hem het werken makkelijker maakt. Het plaatje klopt en dat bevalt hem goed.

Zijn ervaring bij de gemeente Asten is voor ons natuurlijk een pluspunt. Ook team Gebruikersondersteuning is daar inmiddels achter gekomen. Bram helpt de collega's dan ook een eindje op weg met de locatiediensten en wat 'insider-informatie' die hij graag deelt met zijn nieuwe collega's.

Het leukste aan zijn werk, vindt hij om de mensen te helpen. Wat vaak voor hem een simpele oplossing is, maakt voor een ander een groot verschil. Volmondig zegt hij dan ook JA, op de vraag of hij bij ICT NML op z'n plek zit.

Welkom in ons team Bram!



Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl



ORGANISATIE ONTWIKKELING

Ook het afgelopen jaar heeft de organisatie ontwikkeling een belangrijke focus gehad. In verband met corona was het wat lastiger om elkaar fysiek te ontmoeten. Met de medewerkers zijn afspraken gemaakt om een veilige omgeving op kantoor te realiseren. Als uitgangspunt is het regeringsbeleid van zoveel mogelijk thuiswerken gehanteerd. Als uitzondering hierop werken de medewerkers aan de telefoon en de daaraan ondersteunende medewerkers op kantoor. In de contacten tussen teammanager en medewerker is het afgelopen jaar extra aandacht geweest voor het thuiswerken en de effecten hiervan.

Om medewerkers aan de organisatie te binden vinden we het belangrijk om een inspirerende werkomgeving te creëren. Ook zien we de ingeslagen weg op innovatie als een weg die we moeten blijven volgen, deze past namelijk goed bij de groeiende vraag van de deelnemende gemeenten. Binnen ICT NML willen we de komende jaren werken volgens 5 organisatieprincipes om het werk en de werkomgeving van ICT NML verder te ontwikkelen:

1 Betekenisvol werk. "Iedere medewerker heeft recht op een aanstekelijk doel". Dit richt zich vooral op hoe de medewerkers van toegevoegde waarde zijn voor ICT NML en daarmee voor onze deelnemers. Als ICT NML willen we hierbij sturen op ruimte geven aan onze medewerkers. Dit betekent dat niet het management bedenkt hoe we het beste ons werk kunnen halen, maar dat dit vooral door de medewerkers gebeurt. Zij hebben kennis van hun vakgebied en zijn de professionals van ICT NML. Doel is dat dit leidt tot gepassioneerde medewerkers. Dit vraagt van het management om de inhoud los te laten om zo medewerkers te laten excelleren in hun werk. Dit gaat niet van vandaag op morgen. Als organisatie zijn we nog jong en dat betekent dat op onderdelen nog directe sturing nodig is. Door meer verantwoordelijkheid bij de medewerkers te leggen ontstaat er meer eigenaarschap en kennis van de eigen producten en diensten. Inmiddels wordt steeds meer gewerkt vanuit zelforganisatie binnen de teams.

2 Autonoom kunnen werken. Iedere medewerker heeft recht om autonoom te kunnen werken. Hierbij is het belangrijk dat gewerkt en gedacht wordt in het belang van de organisatie ICT NML. In plaats van allerlei beleidskaders en regels willen we als ICT NML graag regelarm werken. Dit betekent dat we van onze medewerkers vragen om bij het uitvoeren van het werk te denken vanuit het belang van ICT NML. Dit geeft ruimte aan medewerkers om zelf eigen kaders te hanteren. Dit vraagt van de medewerkers om vooruit te denken en niet voor alle taken bij de leiding om toestemming te vragen.

3 Transparantie en openheid. Wij bouwen aan duurzame relaties met onze medewerkers en deelnemers dor helder te communiceren over de stand van zaken.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Binnen ICT NML vinden we het belangrijk dat iedereen weet wat er speelt en waarom bepaalde keuzes worden gemaakt. Om dit te realiseren zetten we in op dag starts per team, een wekelijkse briefing en teamoverleggen. Daarnaast willen we werken op basis van de dialoog. Onze deelnemers kunnen alles vragen en er is ruimte voor goede ideeën. Dit betekent niet dat we ook alles kunnen leveren en doen. We willen daarbij onderzoeken wat wel mogelijk is.

4 Veiligheid. Het management van ICT NML heeft als taak om de medewerkers een veilige werkomgeving te bieden. Om de talenten en kwaliteiten van de medewerkers tot volle wasdom te laten komen is het belangrijk dat een medewerker zich prettig voelt in de werkomgeving. Naast een prettige werkomgeving is het belangrijk dat iedereen zich binnen ICT NML gehoord voelt en het idee heeft input te mogen leveren om zo een bijdrage te leveren aan de organisatie. Dit vroeg vooral van het management om te blijven luisteren en iedereen serieus te blijven nemen. Als management vinden we het verder belangrijk om waardering te geven aan de prestaties van de medewerkers, dit doen we door te complementeren, maar ook door feestjes te vieren als een belangrijke mijlpaal is bereikt.

5 Dienend leiderschap. Binnen ICT NML zien we de medewerkers als het belangrijkste kapitaal van onze organisatie. Het management van ICT NML heeft daarbij als taak de medewerkers te faciliteren in plaats van hiërarchisch aan te sturen. Hier past een coachende en dienende leiderschapsstijl bij. We vinden het daarbij belangrijk dat een leidinggevende weet wat er speelt bij zijn medewerkers. Niet alleen op het werk maar ook privé. Als management willen we werken vanuit wederzijds vertrouwen.

Met de vijf organisatieprincipes geven we als ICT NML invulling aan de kernwaarden: passie, eenvoud, flexibiliteit en vertrouwen. Met deze kernwaarden willen we realiseren dat medewerkers trots kunnen zijn op ICT NML als werkgever. Binnen ICT NML vinden we het belangrijk om successen te vieren en proberen we de betrokkenheid op elkaar te vergroten. Dit alles om prettig te kunnen werken en samenwerken, zodat 1+1=3. Lol maken is daarbij een belangrijk onderdeel. Als collega's trek je wekelijks lange tijd met elkaar op en dan is het belangrijk dat er ook ruimte is om samen plezier te hebben. Door corona heeft het afgelopen jaar een groot deel van de gezamenlijke activiteiten geen doorgang kunnen vinden. Een deel is via teams uitgevoerd.

Afgelopen jaar is een flinke stap gezet naar zelforganisatie. Dit betekent dat bij het management een stap is gezet naar een meer coachende rol. De samenwerking met de OR is hierbij hecht, zij is een belangrijke gesprekspartner van het management.

In dit jaar is onder de medewerkers een onderzoek naar de werkbeleving en het welzijn tijdens de pandemie uitgevoerd. Doel van het onderzoek was om inzicht te krijgen in hoe medewerkers de situatie ervaren qua werk, welzijn, samenwerking, veiligheid en tevredenheid. Hierbij is tevens onderzoek gedaan naar de behoefte van thuiswerken in de toekomst.

Vaktrainingen

Om bij te blijven in het vakgebied zijn er door verschillende medewerkers trainingen gevolgd. Binnen het team gebruikersondersteuning is ingezet op het verbreden van kennis en ervaring binnen het vakgebied. Dit om toe te werken naar een "skilled" gebruikersondersteuning. Dit met als doel om het grootste deel van de vragen en problemen direct op te kunnen lossen.



Crowe
Looskade 17
6041 [illegible]oermond
Tel. +31 (0) 475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Werkwijze / procesverbeteringen

Afgelopen jaar stond in het teken van verbeteren, bijstellen en weer verder verbeteren. Dit alles met als doel de dienstverlening te verbeteren en ook om het werk te vereenvoudigen en efficiënter in te richten.

In samenspraak met de gemeenten is het wijzigingenproces (changeproces) aangepast. In een aantal interactieve sessies is onderzocht wat wel en niet werkt. Wat wel en niet gebruikersvriendelijk is. Aan de hand van de verzamelde input is een proefinrichting gemaakt in twee varianten waar door de gemeenten een keuze is gemaakt. De nieuwe inrichting is in Q1 van 2022 daadwerkelijk geïmplementeerd.

Het bestelproces is opnieuw ingericht. Het voorraadbeheer is hierbij gecentraliseerd bij ICT NML. De voorraad is hierdoor efficiënter ingericht waardoor bestellingen in principe sneller uitgeleverd kunnen worden. Door de grote chip tekorten wereldwijd merken we dat de levertijden van de leveranciers in 2021 veel langer zijn en het effect van het nieuwe bestelproces daardoor nog minder goed zichtbaar is.

Organisatie aanpassingen

In het voorjaar is gestart met de inrichting van een nieuw team, servicemanagement. De taken van dit team waren verdeeld binnen de operationele teams en zijn samengevoegd in een nieuw team. Met als doel een stevigere focus op de dienstverleningsprocessen. Met het team is een teamplan opgesteld, waarin de dienstverleningsprocessen en taken van het team in basis zijn uitgewerkt en verdeeld. Vervanging van elkaars taken bij ziekte of vakantie is hierbij ingericht, waardoor de continuïteit op de dagelijkse taken ook beter geborgd zijn.

In het najaar is binnen het management team geëvalueerd of alle teammanagers nog op de goede plek binnen de organisatie zitten. Hierbij is geconstateerd dat de competenties en taken van de teamleiders beter aangesloten konden worden. Er heeft daarom een wisseling van teamleiding plaats gevonden. Tegelijkertijd is gestart om de inhoudelijke aansturing te verleggen van de teamleider naar het team. Hierbij is een stap gemaakt met het invullen van een coördinator per operationeel team.



NIEUWE ROL ALS COORDINATOR EN ONTWIKKELINGEN IN HET TEAM

Een interview met Patrick Maes

Sinds mei 2018 is Patrick werkzaam bij ICT NML. Met zijn 37 jarige leeftijd draait hij al een aantal jaar mee in de ICT-branche. Zijn loopbaan is hij begonnen bij het Ministerie van Defensie, daarna de overstap gemaakt naar een burgerbedrijf, vanuit daar bij de gemeente Venray terecht gekomen en uiteindelijk zich aangesloten bij ICT NML. Binnen onze organisatie vervult hij de rol van senior systeembeheerder en heeft hij, met name het afgelopen jaar, zich ontwikkeld tot coördinator. Sinds anderhalf jaar heeft hij het Brabantse "Aolst" verruilt voor het Limburgse Roggel waar hij samen met zijn vrouw en twee kinderen woont.

Als je aan Patrick vraagt waar hij het meeste plezier uit haalt in zijn werk, dan zijn dat de complexe vraagstukken analyseren en oplossen. Hij zorgt er dan ook graag, samen met het team, voor dat de omgeving goed functioneert en waar nodig wordt bijgestuurd. Sinds kort is hij dan ook trots op zijn rol als coördinator. Met deze rol wil Patrick bereiken dat de lijntjes binnen de organisatie en het team korter worden en snel kan inspringen op vraagstukken van de medewerkers. Door te fungeren als aanspreekpunt voor de organisatie, ontlast hij de teamleden, waardoor zij zich volledig kunnen focussen op hun expertise. Daarmee probeert hij de medewerkers, team en organisatie naar een hoger niveau te tillen. Uiteindelijk is daarmee het doel om de klanten tevreden te stellen over ICT NML. "Zo dragen we met z'n allen een steentje bij aan het optimaal functioneren van onze organisatie en dat de klanten tevreden blijven over onze dienstverlening".

Niet alleen Patrick heeft het afgelopen jaar stappen gemaakt, ook binnen het team zijn er een aantal ontwikkelingen doorgemaakt. Bij de start van ICT NML is er vanuit de vier gemeenten één organisatie ontstaan. De afgelopen jaren is de organisatie dan ook bezig geweest om zijn eigen identiteit te vinden en een eigen werkwijze met de medewerkers. "Daarin hebben we grote stappen gemaakt, maar we zijn er nog niet". Dat proces zal continue worden verbeterd. Één van die ontwikkelingen van het afgelopen jaar is om te gaan werken met coördinatoren binnen de teams. Tijdens de jaarplangesprekken is hierover met Patrick gesproken en ook over zijn doorontwikkeling. Een win-win situatie. De organisatie blijft zich ontwikkelen, Patrick als persoon en ook zijn team.

Met een terugblik op het afgelopen jaar is Patrick het meest trots op de werkzaamheden die zijn team heeft uitgevoerd. Met name de ingrijpende projecten zoals Netwerk ReDesign en de aansluiting van de gemeenten Asten en Someren hebben een enorme impact op zijn team gehad. Die werkzaamheden, plus de dagelijkse activiteiten en wijzigingsachterstanden die doorlopen, maken dat hij trots is op zijn team. Hopelijk mag 2022 een net zo succesvol jaar voor hem en onze organisatie worden!

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

HET NIEUWE BESTELPROCES

Een interview met Bart Lucassen

Sinds december 2018 is Bart een officiële medewerker van ICT NML. In de voorgaande jaren was hij helpdeskmedewerker bij de Gemeente Venlo. Door zijn kennis en kunde die hij daar heeft opgedaan, heeft hij de kans met beide handen aangenomen om vanuit daar mee te helpen met de oprichting van ICT NML en zet hij zich tot op heden nog steeds in om ICT NML zoveel mogelijk te ontwikkelen. Hij vertelt dan ook met veel passie hoe hij het afgelopen jaar heeft meegewerkt aan het nieuwe bestelproces.

Bart haalt het meeste plezier uit zijn dagelijkse werk, als hij merkt dat hij de klanten op een goede en fijne manier heeft kunnen helpen. Daarentegen is hij zich ook bewust dat dit niet altijd haalbaar is. Maar juist als hij terugkijkt op hoe de samenwerking met collega's was en hoe dit nu is, is hij heel trots op waar het team nu staat. Waar hij nog veel meer plezier uithaalt is het project om het bestelproces opnieuw in te richten en te implementeren binnen de gemeenten en ICT NML. Hij vertelt er vol trots over en geeft jullie graag een inkijkje in hoe dat proces is verlopen.

Bart is, met een aantal andere collega's, altijd verantwoordelijk geweest voor het bestelproces. Eerder had iedere collega zijn eigen gemeente waarvoor hij de bestellingen regelde. Na een tijdje kwam het steeds vaker voor dat de bestellingen niet op tijd binnen waren. "Je kunt je voorstellen dat wij daar speciale diensten voor inplannen en op locatie pas erachter kwamen dat de producten niet waren geleverd. Onze planningen liepen dus steeds in de spreekwoordelijke soep. Daar moeten we iets op kunnen verzinnen dachten we toen". En dat is gelukt. We hebben het nieuwe bestelproces helemaal in eigen beheer nu. Op ons kantoor is er een ruimte ingericht waarin grote kasten staan per gemeente. In deze kasten worden de bestelde producten en artikelen opgeslagen en zo controleren we zelf wanneer er welke producten binnen komen en over welke voorraden we beschikken. Zo lopen we nog zelden tegen het probleem aan dat we op locatie zijn, zonder de geleverde producten.

Al met al hebben we er met z'n allen voor gezorgd dat het werk makkelijker en efficiënter is ingericht waardoor we nog zelden de figuurlijke plank misslaan.



Bart is trots op zijn collega's en wil hen daarom via deze weg nog een keer extra bedanken voor de stappen die ze tot nu toe al gemaakt hebben.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

PROJECTEN

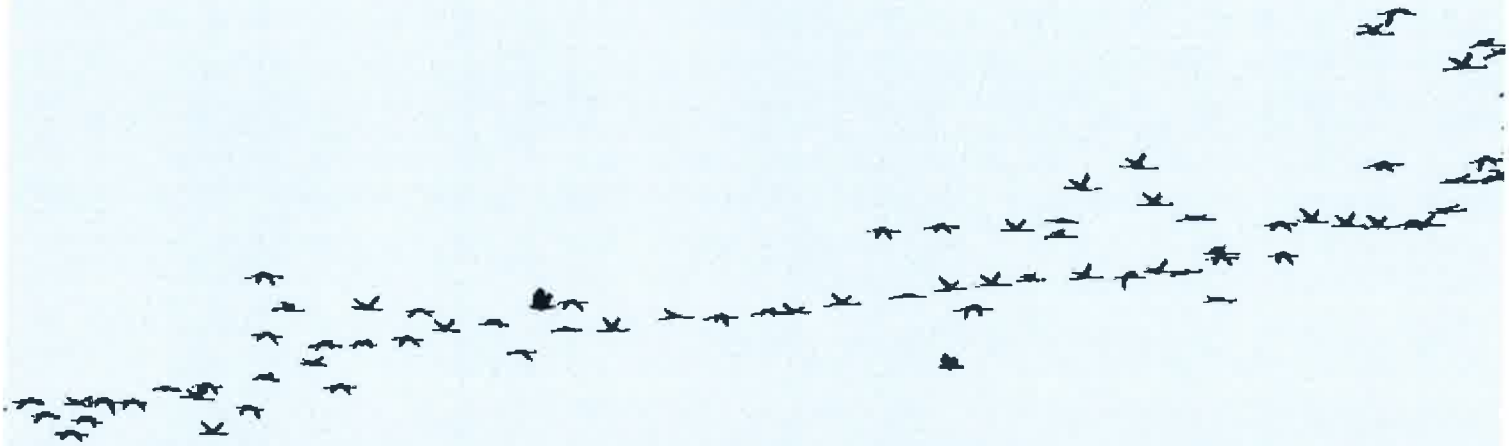
Naast het leveren van een bijdrage aan de gemeentelijke projecten zijn er in 2021 een aantal projecten onder supervisie van ICT NML uitgevoerd. In 2021 is verder gewerkt aan het migreren van de database omgeving naar Oracle 12. Een groot deel van de applicaties is inmiddels naar de nieuwe omgeving gemigreerd. In Q1 van 2022 wordt dit project afgerond.

Samen met de deelnemers is een projectplanning opgesteld, waarin projecten van ICT NML en gemeentelijke I-projecten zijn opgenomen. In de DVO is opgenomen wat we verstaan onder een project en welke varianten van projecten we onderkennen.

In 2021 is verder gewerkt aan de vervanging van alle netwerkapparatuur. Na de vervangingsslag van de centrale componenten in de datacenters in 2020 is in 2021 gestart met de vervanging van apparatuur op alle gemeentelijke locaties. Dit project is inmiddels afgerond. Naast de netwerkapparatuur zijn vanuit de aanbesteding VNG GT Vast ook de verbindingen en de internet feed met nieuwe publieke IP-adressen overgezet naar een nieuwe provider.

Rondom een nieuwe hybride werkplek concept zijn er in 2021 een aantal pilots uitgevoerd. De input van deze pilots is verwerkt in een voorstel voor inrichting en doorontwikkeling van de werkplek.

Na positieve bestuurlijke besluitvorming zijn de gemeente Asten en Someren in mei 2021 deelnemer geworden van ICT NML. In mei is het migratie traject opgestart om de ICT diensten over te hevelen naar het beheer vanuit ICT NML. In dit traject is inmiddels veel werk verzet. De daadwerkelijk overgang van de werkplek staat gepland in Q2 van 2022.



Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

HET MOBIELE WERKEN

Een interview met Maurice Bish

Met zijn 51 jaar heeft hij veel ervaring meegenomen, vanuit zijn vorige werkgevers, naar ICT NML. Sinds vorig jaar september maakt hij deel uit van het team Systeem/Werkplekbeheer. Hij heeft zijn ervaring opgedaan bij onder andere gemeente Beesel, waar hij 18 jaar heeft gewerkt als ICT-beheerder. Daarvoor bij de gemeente Maasbracht en hij is zijn loopbaan begonnen bij een commercieel bedrijf.

Door zijn twee kinderen is hij altijd in nauw contact gebleven met Joost. Ze stonden dan samen aan school om de kinderen weg te brengen of op te halen. Zo kwamen ze steeds meer in gesprek om te kijken wat de gemeente Beesel voor ICT NML kon betekenen en vice versa. Na een tijdje begon het bij Maurice te kriebelen voor een nieuwe uitdaging. Samen met Joost, onder het genot van een biertje, over de eventuele mogelijkheden bij ICT NML gesproken. Dat biertje heeft uiteindelijk tot een nieuwe baan geleid!

In zijn vrije tijd is Maurice veel bezig met de creatieve kant van zijn werk. Huisautomatisering, programmeren, websites bouwen, wedstrijdsystemen, niets is te gek voor Maurice en hij besteed er graag zijn vrije tijd aan. Zo blijft hij met zijn hobby ook op de hoogte van nieuwe ontwikkelingen in zijn werkgebied. Die voorliefde voor techniek heeft hij geërfd van zijn vader. Die was ook altijd bezig met sleutelen en knutselen, voornamelijk aan auto's.

De afwisseling, uitdaging, zijn team en de sfeer bij ICT NML, daar haalt hij het meeste plezier uit. Je zult hem dan ook altijd met een glimlach op zijn gezicht zien rondlopen. Mister positief is dan ook zijn bijnaam. Maurice denkt graag mee in hoe we het proces kunnen verbeteren zodat de klant en wij als organisatie nog beter en makkelijker kunnen samenwerken.

De kennis die hij bij de gemeente Beesel heeft opgedaan op het gebied van MDM, hadden ze nog niet bij ICT NML. Dat werd door een extern bedrijf verzorgd. Door de komst van Maurice, werd de organisatie dus ook versterkt met zijn kennis. Hij heeft zich het afgelopen jaar voornamelijk beziggehouden om de vier aangesloten gemeenten te digitaliseren. Het werpt ook zo zijn vruchten af. Je ziet steeds vaker dat medewerkers een mobiele werkplek creëren door middel van hun digitale apparaten. Maurice voorspelt dan ook dat we in de toekomst geen échte werkplek meer nodig hebben, maar vooral via een cloud werken. Zo kunnen we vanuit iedere plek ons werk gaan doen. Plannen we dan massaal een ticket naar de zon om op een strandbedje ons werk te gaan doen? Dat zullen we zien!

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

DIENSTVERLENING

In 2021 is er weer op verschillende fronten gewerkt om de dienstverlening aan onze deelnemers door te ontwikkelen en verder te verbeteren.

Eva ICT service portaal

In februari is de tweede versie van het service portaal gelanceerd. Met de input van de deelnemers, middels klantenpanels, is het service portaal een stuk gebruikersvriendelijker en intuïtiever gemaakt. Het portaal heeft ook een ander gezicht gekregen en is met deze nieuwe versie omgedoopt naar het Eva ICT service portaal. Op het portaal is informatie te vinden over de diverse producten en diensten. Ook zijn diverse kennis items gemaakt om gebruikers te helpen met een probleem. Dit kanaal is een van de vormen waardoor ICT NML altijd (digitaal) dichtbij is!

Klanttevredenheidsonderzoek

In het derde kwartaal is een klanttevredenheidsonderzoek (KTO) uitgevoerd. De resultaten lieten zien dat de dienstverlening sterk is verbeterd de afgelopen jaren. Maar ook dat er nog steeds genoeg te verbeteren valt. De tips en opmerkingen ter verbetering worden dit jaar gebruikt om de dienstverlening verder te verbeteren.



Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Feedback score
In het najaar is gestart met het vragen van feedback op een afgehandelde melding. Deze feedback wordt te samen met de resultaten van de KTO gebruikt om de dienstverlening verder te verbeteren.

Over het afgelopen kwartaal is de dienstverlening op 4 van de 5 sterren gewaardeerd

(4.0)★★★★☆

Feedback rating meldingen

ICT NML app
Ter verbetering van de communicatie is in het najaar de ICT NML app aan alle deelnemers uitgeleverd. Met deze app worden gebruikers direct geinformeerd bij grote storingen en de afhandeling daarvan. Ook wordt de app ingezet als een snelle ingang naar Eva ICT service portaal.

BI-rapportage
Om de rapportages rondom de SLA te verbeteren is BI-tooling ingericht. In het traject is na een pilot een overstap gemaakt naar een andere leverancier, waardoor niet alle geplande ontwikkelingen in 2021 zijn uitgevoerd. Begin 2022 is de tooling beschikbaar gesteld aan de accountmanagers van de gemeenten. Met deze nieuwe informatie kan op elke gewenst moment bekeken worden hoe de dienstverlening van ICT NML verloopt.



Afstemming
Met de accountmanagers heeft maandelijks afstemming plaats gevonden over de dienstverlening van ICT NML. Ook is ieder kwartaal een gezamenlijk accountmanagersoverleg gevoerd over de dienstverlening.

Naast de operationele afstemming heeft een maandelijkse tactische afstemming plaats gevonden, waarin de strategische I-adviseurs van de deelnemers plaats hebben. Het ONO buigt zich over de nieuw te ontwikkelen producten en diensten van ICT NML en prioriteert deze. Daarnaast is het ONO verantwoordelijk voor het afstemmen en realiseren van een gezamenlijk projectenportfolio.

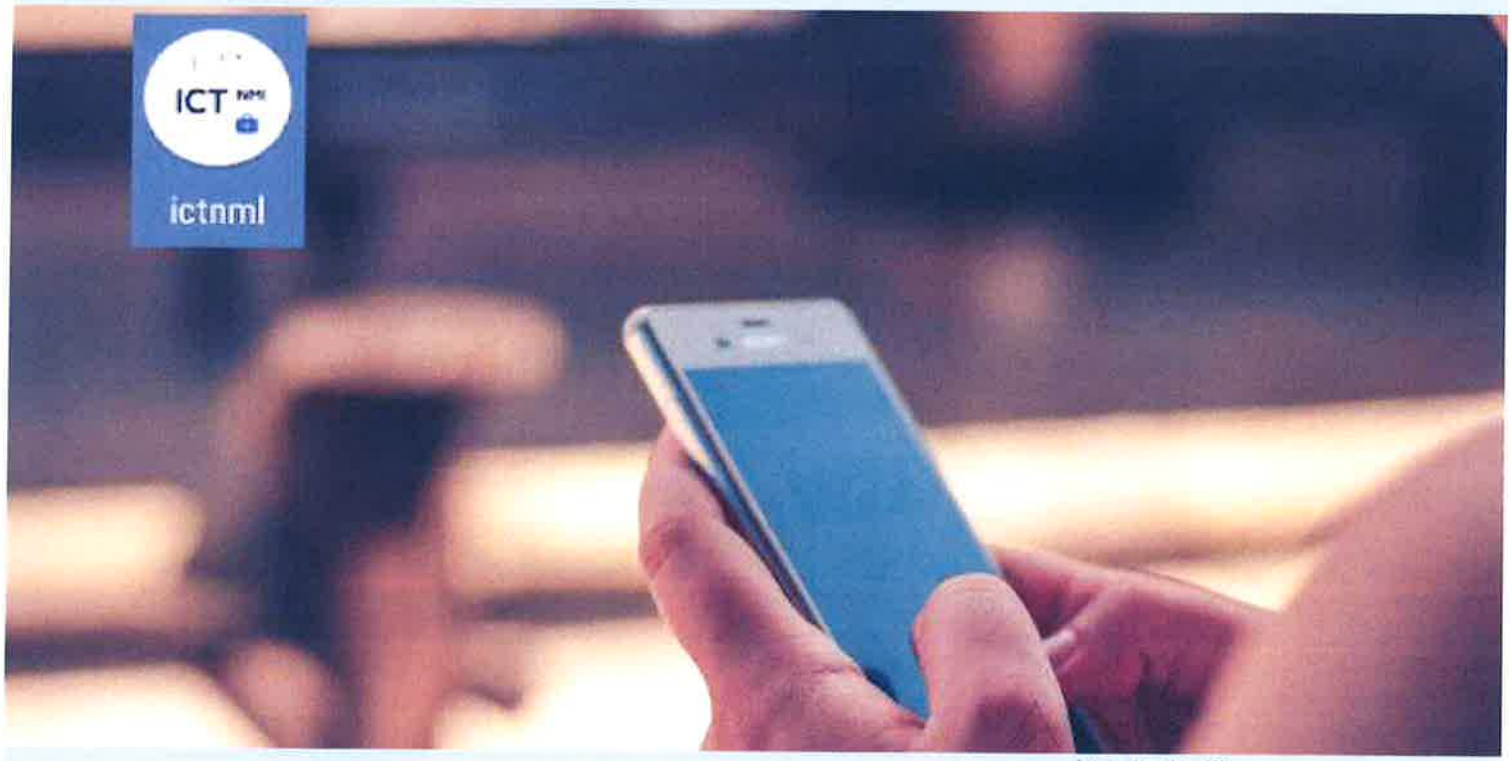
Looskade 17,
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 581 91 41
www.cronie-foederer.nl

DE ICT NML APP TOEGELICHT

Een interview met Rob Janssen

Rob Janssen is overgevlogen vanuit de Gemeente Venlo. Vanuit daar heeft hij de overstap gemaakt van helpdeskmedewerker naar incident manager bij ICT NML. Een rol die goed bij hem past. Hij haalt namelijk veel plezier uit zijn werk als hij met verbeteringen bezig mag en kan zijn. Daar krijgt hij veel energie van. Hij beschrijft zijn werk in Jip & Janneke taal: stel je voor dat er een auto-ongeluk is gebeurd en de snelweg is geblokkeerd, dan moet je met z'n allen proberen om daar een veilige werkomgeving te creëren. Tegelijkertijd moet je ervoor zorgen dat het verkeer wel doorgang krijgt om hun weg te vervolgen. En dat is waar Rob ook met zijn functie voor zorgt. Hij zorgt ervoor dat alles wat er gebeurt door team Infra en Gebruikersondersteuning wordt gecoördineerd en ook gecommuniceerd richting de gemeenten. Een soort helikoptervisie op de projecten en het voorkomen van problemen.

Ook het proces van de ICT NML app kan hij makkelijk verwoorden. Het is vaak lastig om ICT-vaktaal te verwoorden naar Jip & Janneke taal en alsnog over te brengen wat je eigenlijk hebt gedaan. Eerder was Rob verantwoordelijk voor de communicatie naar de gemeenten toe. Daarbij moest hij met veel factoren rekening houden. Zoveel dat de informatie vaak te laat werd geplaatst. En zoals Rob is, gaat hij dan op zoek naar hoe hij dit proces kan verbeteren. De behoefte ontstond om dit proces compleet in handen te nemen van ICT NML. Zo werd het idee van de ICT NML app geboren. "De kans om ons eigen verhaal te vertellen en om te laten zien dat ICT NML verantwoordelijk is voor wat er gebeurt en de kans krijgt om te vertellen wat er gaande is". Maar vooral om de eindgebruiker handvaten te geven wat ze kunnen doen in een specifieke situatie en dat op een zo toegankelijk mogelijke manier.

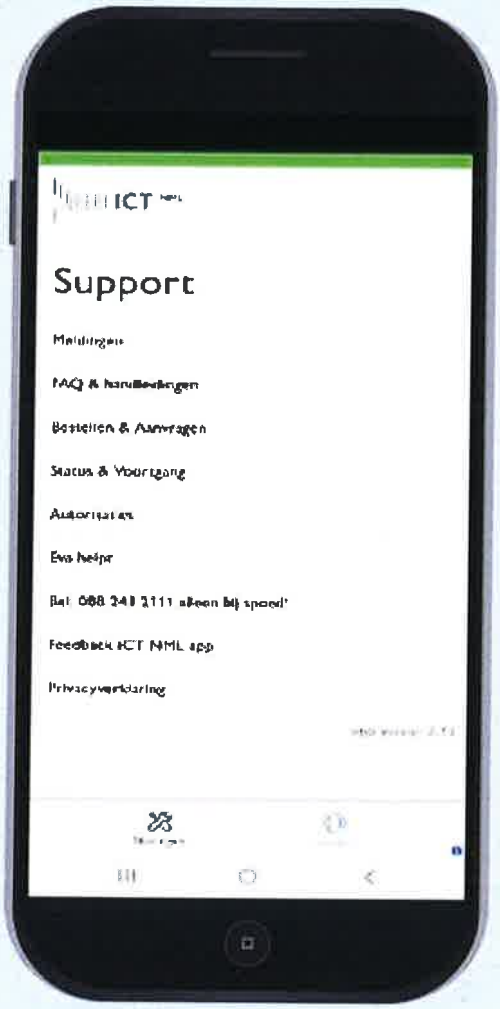


Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.drive-leaderen.nl

Het eerste idee was om een eigen intranet op te richten waarop de gemeenten zelf hun informatie konden vinden. Maar het digitale tijdperk was al een stap verder. De mogelijkheid bestond om een eigen applicatie te maken, de ICT NML app. Samen met een communicatiebureau zijn de eerste schetsen gemaakt en de eerste gedachten met elkaar gewisseld. Zo is het steeds verder gegroeid. Op een gegeven moment is er een leverancier gevonden die de applicatie, zoals wij hem voor ogen hadden, konden bouwen. Uiteindelijk is de applicatie daadwerkelijk gebouwd, getest geworden, akkoord bevonden en vanuit daar is de uitrol gestart.

We mogen trots zijn als ICT NML zijnde dat we het voor elkaar hebben gekregen dat vier gemeenten voorzien worden door middel van een app. Waarin we berichtgeving kunnen zetten, maar ook pushnotificaties kunnen sturen. Vooral dat laatste is de grootste winst van alles.

Het leuke van dit hele proces is dat Rob telkens werd verrast met welke mogelijkheden er bestaan en op welke manier die voor ICT NML toegepast konden worden. Leuk om te zien dat zelfs iemand waarvan verbeteringen bedenken de grootste passie is, nog steeds verrast kan worden.



HET CHANGEPROCES

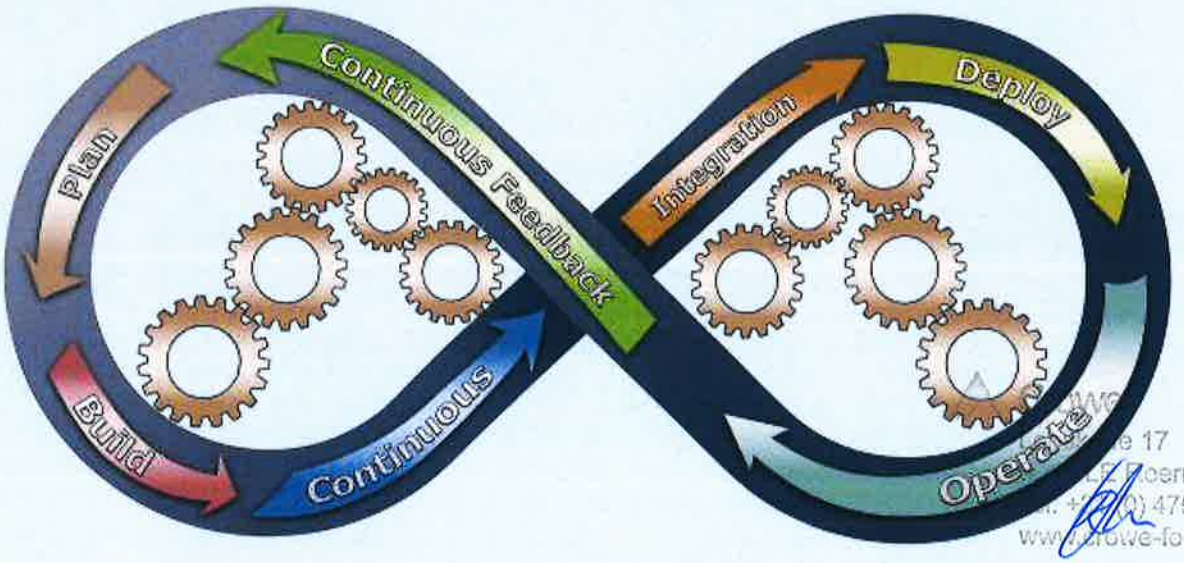
Interview met Rene Hijmans

Sinds 1994 is Rene al werkzaam binnen de ICT-branche. Hij heeft een opleiding als programmeur gevolgd en daar ook in zijn beginjaren mee begonnen. Vanuit daar toch meer de technische kant uit gegaan. Veelal in de consultancy branche en dus veel buiten de deur op pad geweest bij klanten. Vanuit de consultancy kant is hij dan ook terecht gekomen bij ICT NML. In eerste instantie als vervanging en toen toch doorgegroeid als changemanager, waar hij tot op heden nog steeds werkzaam is. Alweer bijna drie jaar is hij bezig om het changeproces steeds te verbeteren en dat houdt zijn rol dan ook voornamelijk in. De basis en het finetunen is in die drie jaar aardig goed gelukt binnen ICT NML en nu is het tijd om dat ook bij de klanten te gaan doen. Om hun verwachtingen binnen ICT NML ook helder te krijgen en hen intensief te betrekken bij het proces wat we doormaken.

Hij vindt het dan ook belangrijk dat hetgeen waar we als ICT NML mee bezig zijn, begrijpelijk, acceptabel en makkelijk in de omgang is voor de klant. Zodoende heeft hij een klantenpanel opgericht. Om juist met die input vanuit een andere bril te kijken naar het changeproces en de verbeteringen die ze daarin willen doorvoeren. Met de accountmanagers, applicatiebeheerders en key-users van iedere gemeente, wordt er naar bepaalde veranderingen gekeken en die andere bril gebruikt. Om uiteindelijk tot een resultaat te laten komen waar alle partijen tevreden over zijn.

Als je aan Rene vraagt waar hij het meeste plezier uithaalt in zijn werk, dan antwoordt hij met een big smile: alles! Hij heeft van zijn hobby zijn werk kunnen maken. Op jonge leeftijd was hij al bezig met computers. Vanuit daar is die interesse gewekt, hobby geworden en letterlijk en figuurlijk zijn werk van gemaakt. In zijn vrije tijd schiet zijn hobby er steeds vaker bij in. Hij besteedt tegenwoordig meer tijd aan lezen, films of series kijken. Zijn vrouw vindt ook altijd wel een aantal klusjes in en rondom het huis die moeten gebeuren en met vijf kinderen verveel je je nooit.

Hij vertelt vol passie en enthousiasme over zijn vak en we hopen dat hij dat de komende jaren blijft doen! Hij hoopt in ieder geval dat hij de komende jaren de processen nog makkelijker, simpeler en toegankelijker mag maken.



HOE WERKT HET PATCHMANAGEMENT?

Interview met Sait Osmanoglu

Sait wilde vanaf jongs af aan al piloot worden. Helaas is dat door de huidige corona situatie niet gelukt. Ik zeg helaas, maar voor ons als ICT NML natuurlijk heel erg fijn! Een van de vereiste van de pilotenopleiding is om een bachelor-diploma te hebben. Sait meldde zich aan voor een ICT-opleiding en haalde in 2018 zijn diploma. Hij was door alle toelatingstesten heen, zou beginnen aan de pilotenopleiding, en toen brak corona uit. Weg opleiding, hallo nieuwe uitdaging!

In zijn zoektocht werd hij benaderd door een recruiter van Peak-IT. Zo is het contact met ICT NML ontstaan. Er stond een vacature open voor een traineeship systeem/netwerkbeheerder. In september 2019 is Sait begonnen met zijn traineeship en in september 2020 volledig in dienst genomen.

Hij heeft in zijn eerste jaar voornamelijk veel kennis en ervaring opgedaan. Van servermanagement, Windows patches, Ivanti en een technisch en funtioneel ontwerp mogenschrijven voor een nieuwe spamfilter samen met een collega. Hij heeft zich ontwikkeld tot een volwaardige systeem/netwerkbeheerder die deels zijn eigen werkzaamheden heeft, maar ook nog steeds het manusje van alles is. Dat vindt hij ook fijn, want zo leert hij iedere dag nog wat bij. Juist die diversiteit, haalt hij ook het plezier uit.

Waar hij zich het afgelopen jaar het meest mee heeft beziggehouden, is het patchmanagement. Eerst met collega's meegekeken en zodoende het eigen gemaakt. Hij vertelt er vol passie over hoe het in zijn werk gaat. Hij neemt me mee in hoe het proces, in grote lijnen, verloopt.

Waar hij nog meer vol passie over kan vertellen is zijn liefde voor het Turkse voetbal, voornamelijk Trabzonspor. Als hij op vakantie is in Turkije, dan hoopt hij dat er een wedstrijd is die hij live kan zien. Zelf kan hij er ook aardig wat van en speelt hij het liefst met vrienden een aardig potje zaalvoetbal.

In zijn hart zal hij altijd een piloot willen worden, maar voor nu zit hij prima op zijn plek bij ICT NML.



MEDEWERKERS ONDERZOEK

Binnen ICT NML is in het voorjaar een onderzoek uitgevoerd naar de werkbeleving en het welzijn van haar medewerker tijdens de corona pandemie. Doel van het onderzoek was om inzicht te krijgen in hoe medewerkers de situatie ervaren qua werk, welzijn, samenwerking, veiligheid en tevredenheid. Tevens om te onderzoeken of er behoefte is om thuiswerken ook in de toekomst in te zetten en wat daar dan voor nodig is aan extra maatregelen om thuiswerken in de toekomst te kunnen faciliteren. Het onderzoek is uitgevoerd in de vorm van een enquête en uitgezet onder alle medewerkers van ICT NML. De enquête is in samenspraak met de OR opgesteld.

De resultaten

De enquête is ingedeeld in 4 vragenblokken. Het eerste vragenblok was vooral gericht op de omstandigheden van het thuiswerken. Het tweede vragenblok richtte zich met name op de ervaren effecten van het thuiswerken en wat dit doet met het welzijn van een medewerker. Vragenblok 3 was gericht op de toekomst om te onderzoeken in hoeverre we thuiswerken willen blijven inzetten. Aan de enquête zijn in vragenblok 4 nog twee algemene vragen opgenomen over hoe het management heeft gehandeld.

Omstandigheden

Het overgrote deel van de medewerkers geeft aan tevreden te zijn over de thuiswerksituatie (ruim 75%). Als grootste uitdagingen van het thuiswerken wordt sociale isolatie (63%), moeilijkere communicatie met collega's (50%) en de eigen werkruimte (26,32%) benoemd.

Rondom de fysieke werkomstandigheden thuis geeft de helft van de medewerkers aan dat dat prima op orde is. Het overgrote deel van de medewerkers heeft een aparte werkplek thuis (71%) Een derde van de medewerkers geeft aan dat zij daarbij een of meerdere zaken ontbreken als een goed bureau, stoel of schermen.

De visie over het thuiswerken is door de pandemie verschoven. Ruim 47% is positiever gaan kijken naar thuiswerken, tegenover ruim 15% die negatiever is gaan kijken naar het thuiswerken.

Effecten

Rondom de werk-privébalans wordt door de medewerkers deels ervaren dat deze is verbeterd (29%) en is verslechterd (32%). Werk en privé lopen meer door elkaar heen, thuisonderwijs droeg daar extra aan bij. Het wegvallen van reistijd wordt door de een positief ervaren, terwijl voor een ander de reistijd helpt in het omschakelen van werk naar privé en vice versa. Dit is ook terug te zien bij de rustmomenten. 47% van de medewerkers ervaart een verslechtering van de rustmomenten, terwijl 18% een verbetering ervaart.

De samenwerking met collega's wordt door het overgrote deel van de medewerkers ervaren als verslechterd (53%). Dit is vooral toe te wijzen aan de fysieke afstand die ontstaat.

Rondom de fitheid van de medewerkers ervaart 13% een verbetering en 26% ervaart een verslechtering. De concentratie op het werk is voor ruim 31% van de medewerkers verbeterd en voor ruim 18% verslechterd. Uit de opmerkingen is op te maken dat de

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)[illegible] 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

combinatie van thuisonderwijs en beide ouders die thuiswerken hier een belangrijke factor in zijn. Bij de efficiëntie en productiviteit is een vergelijkbaar beeld zichtbaar het aantal medewerkers wat hierbij een verslechtering of verbetering ervaart is vrijwel even groot (ongeveer 25%).

Bij werkgeluk ervaart een deel van de medewerkers een verslechtering (29%) en is deze voor een klein aantal medewerkers verbeterd (5%), tegenover ruim 60% is dit gelijk gebleven. Als grootste voordelen van het thuiswerken wordt de verminderde reistijd (76%), meer mogelijkheden om werk en privé te combineren (45%) en meer flexibiliteit (45%) genoemd.



Toekomst

Het thuiswerken van het afgelopen jaar wordt door een grote groep medewerkers als te veel benoemd. De omstandigheden hielpen daar ook niet altijd bij. Thuiswerken in combinatie met thuisonderwijs of thuiswerken in combinatie met je partner of helemaal alleen thuiswerken zorgde ervoor dat er veel flexibiliteit van de medewerkers werd gevraagd. Ook de voorzieningen voor het thuiswerken waren bij menigeen niet voldoende om goed en efficiënt te kunnen werken. Het gevolg is dat een deel van de medewerkers fysieke klachten ontwikkelde, dat werk en privé meer door elkaar gaat lopen en dat menigeen nieuwe ritmes is gaan ontwikkelen om het thuiswerken prettiger te maken.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowefoederer.nl

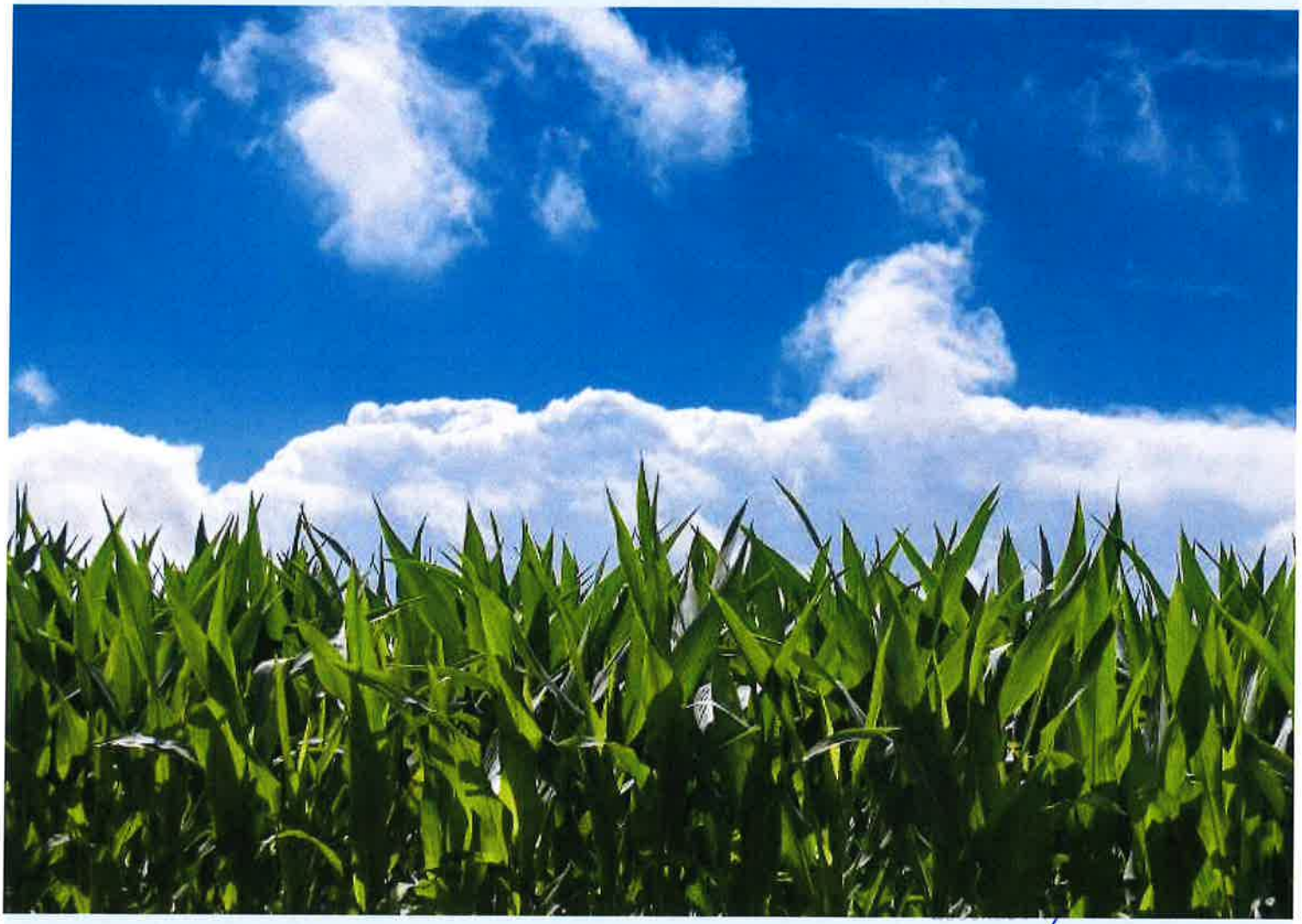
Van de zaken die medewerkers ook na corona willen blijven toepassen wordt meer gedeeltelijk thuiswerken, meer telefonisch of via teams afspreken met collega's en externen als meeste benoemd.

Op de vraag wat er vanuit ICT NML nog meer gedaan kan worden om effectief thuis te werken geeft het grootste deel aan dat er niets veranderd hoeft te worden (58%). Het overige deel geeft aan een tegemoetkoming in extra kosten of het faciliteren van extra middelen als bureaustoel, bureau en dergelijk prettig te vinden.

Het overgrote deel van de medewerkers geeft aan dat ze tevreden zijn over hoe het management omgaat met de coronacrisis (79%). Een klein aantal medewerkers is ontevreden (8%). De vraag of het management de belangen en veiligheid van de medewerkers centraal stelt tijdens de coronacrisis geeft een vergelijkbaar beeld.

Vervolgstappen

Al met al geeft het overgrote deel van de medewerkers aan thuiswerken in de toekomst meer te willen inzetten. Er is vooral behoefte aan een goede mix tussen werken op kantoor en thuiswerken. De uitkomsten van het onderzoek worden in 2022 vertaald naar beleid over hoe we om willen gaan met thuiswerken in de toekomst. Hierbij wordt een thuiswerkregeling opgesteld en middelen beschikbaar gesteld om thuiswerken te kunnen faciliteren.

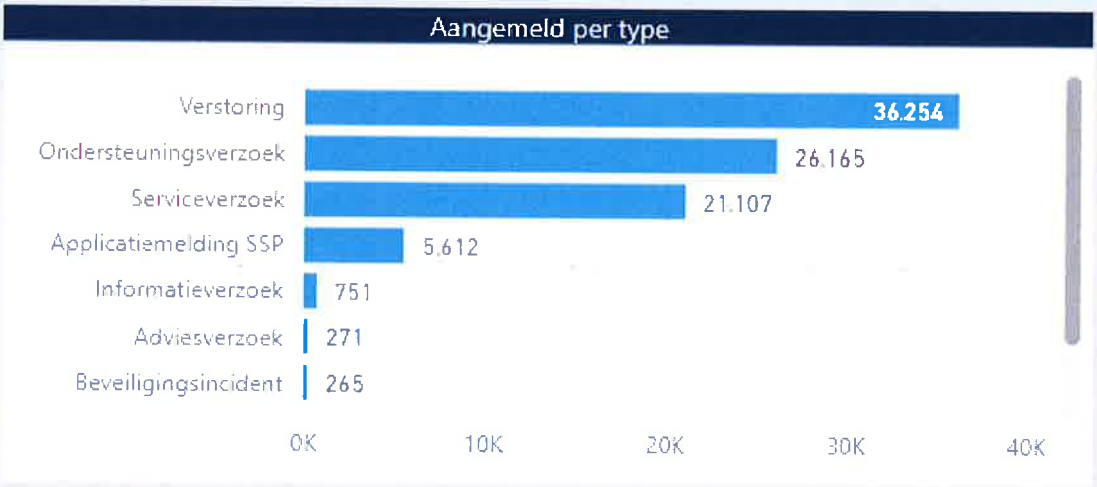


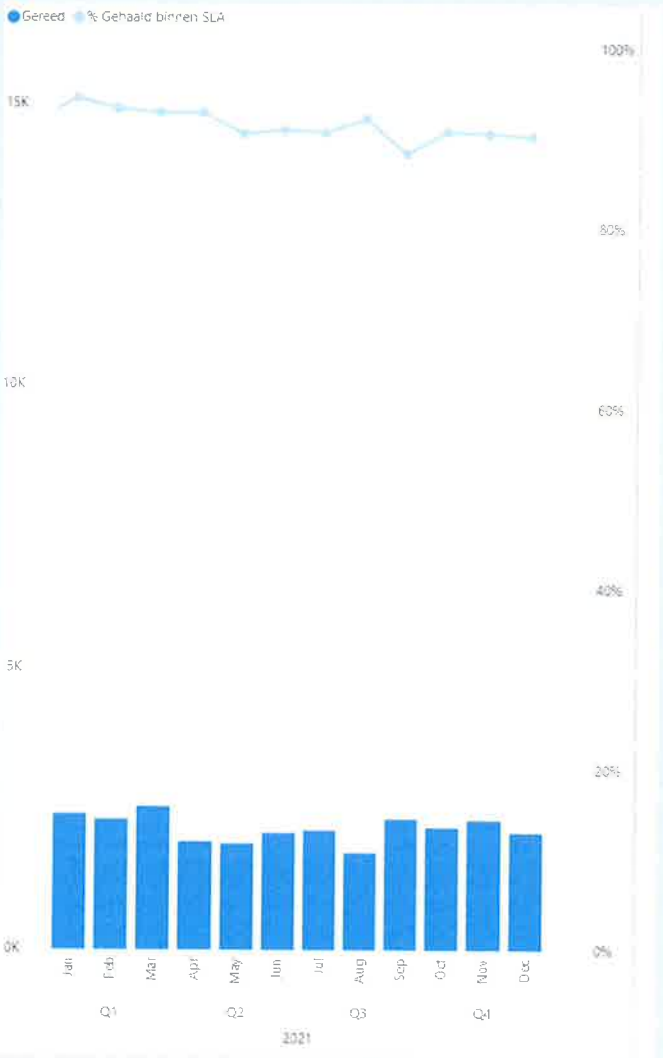
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.cruyve-roederer.nl

KENGETALLEN

Meldingen, wijzigen en ziekteverzuim

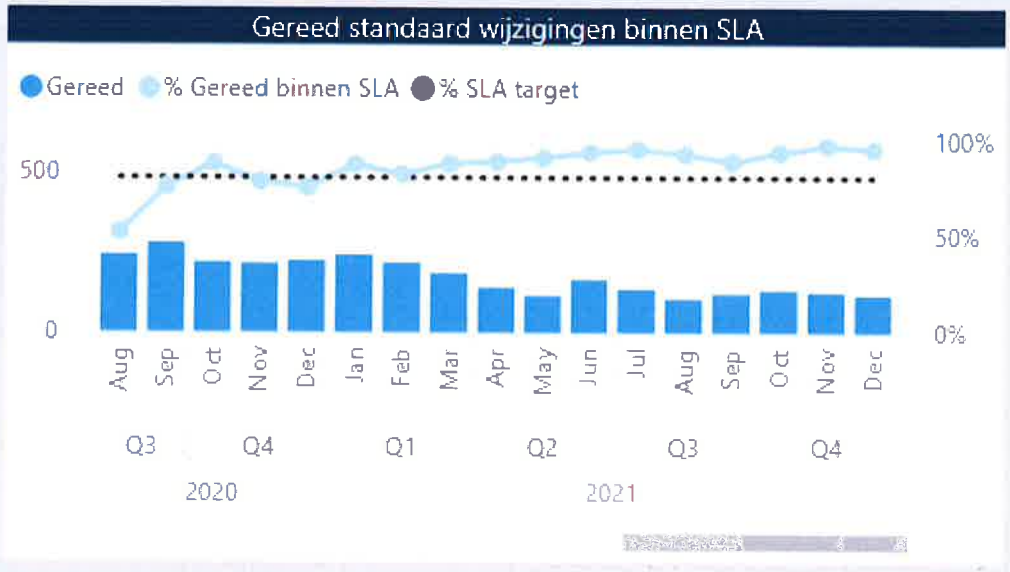
Overzicht van het aantal afgehandelde meldingen over 2021:





Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)[illegible] 31 91 41
www.crowe-roeder.nl

Overzicht van de afgehandelde wijzigingen:



Meldingen
In totaal zijn er 89.666 meldingen afgehandeld in 2021. Over 2021 zijn gemiddeld 89% van de meldingen binnen de SLA afspraken afgehandeld. De gestelde norm is 80%, daarmee wordt ruimschoots voldaan aan de gemaakte afspraken.

Wijzigingen
In totaal zijn 14869 wijzigingen in 2021 afgehandeld. Over 2021 zijn gemiddeld 91% van de standaard wijzigingen binnen de SLA afspraken afgehandeld. De gestelde norm is 80%, daarmee wordt ruimschoots voldaan aan de gemaakte afspraken.

Bestellingen
In totaal zijn 3281 bestellingen in 2021 afgehandeld. De gemiddelde doorlooptijd hierbij is 73 dagen. De doorlooptijd is in 2021 hoog vanwege het tekort aan chips wereldwijd. Hierdoor duurt het uitleveren van middelen langer.

Ziekteverzuim
ICT NML is een gezonde organisatie. Het ziekteverzuim bij ICT NML over 2021 is 2,3%, dit is iets lager dan in 2020. Het gemiddelde percentage bij de overheid in 2020 was 5,2%. Het verzuim is binnen de overheid het afgelopen jaar licht gestegen ten opzichte van 2020. ICT NML kent een beduidend lager verzuimpercentage.

DE ROL VAN OPDRACHTGEVER

Een interview met Niek Duursema van de gemeente Roermond

Niek is sinds 1 mei 2020 concerndirecteur bij de gemeente Roermond en vanuit die rol ook betrokken bij ICT NML als zijnde opdrachtgever. Gemeente Roermond is volop in ontwikkeling en de betrokkenheid van ICT NML is mooi om daarbij te zien. Juist om met die samenwerking samen verder te groeien en te professionaliseren.

Vanaf mei vorig jaar is Niek bezig met een veranderklus voor de gemeente Roermond. Hij is verantwoordelijk voor de doorontwikkeling van de gehele organisatie. Een opdracht die wel in zijn straatje past als interim. Als ik hem vraag wat hij het leukste aan zijn werk vindt dan is het steeds weer een nieuwe uitdaging in een andere omgeving en andere complexe vraagstukken. Deze klus sprak hem aan omdat hij nog geen ervaring had bij een ambtelijke organisatie met een lokaal bestuur dus dat wou hij wel eens meemaken. Juist de rol van concerndirecteur sprak hem aan, omdat hij dan eens aan de andere kant staat en meer met de organisatie bezig is, dan met de politieke kant.

Niek heeft bestuurskunde gestudeerd en in veel verschillende organisatie al zijn kennis mogen delen. Hij is afgestudeerd bij het ministerie van financiën. Ook in het bedrijfsleven is hij geen onbekende gebleven van de internationale handel en industriële pompen tot aan multifood. Hij heeft voor de gekste dingen gewerkt, zoals hij het zelf zegt. Sinds 2010 werkt hij voor zichzelf als interim en dan met name op het gebied van organisaties in de uitvoering die een veranderopgave kennen. Het leukste aan het werken bij de gemeente Roermond vindt hij dat het een club is om van te houden, die alleen nog een beetje meer van zichzelf moet gaan houden. Enerzijds mooi om daar een onderdeel van te mogen zijn en om mee te werken. Anderzijds enorm complex in deze tijden van op afstand met elkaar werken.

Die afstand komt hem ergens ook wel goed uit. Niek is opgegroeid in Peize, Drenthe. Daarna gestudeerd in Enschede, acht jaar gewoond in Den Haag en sinds hij twee kinderen heeft woont hij in Beusichem. Het op afstand werken, scheelt hem dus toch iedere dag zo'n anderhalf uur enkele reistijd. Dat ziet hij toch niet als minpunt. "Ook in mijn reistijd ben ik productief en zie ik dus ook als werkuren". Als hij dan eenmaal thuis is, dan gaat zijn werktelefoon wel écht uit.



Als je Niek vraagt wat hij het liefste doet: pizza bakken, op de steenoven in de tuin, met zijn dochters, op vakantie gaan naar Italië, wielrennen, tennissen, veel lezen en naar Terschelling gaan. Dat laatste komt hij sinds kleins af aan en voelt hij zich ook echt thuis.

In zijn rol als opdrachtgever probeert hij enerzijds zakelijk te zijn en zijn verwachtingen telkens weer naar een hoger niveau te tillen. Anderzijds probeert hij juist het samenwerkingsverband als één geheel te zien en daaruit de persoonlijkheid te raken. In het opdrachtgeversoverleg vindt hij het daarom ook belangrijk om steeds aandacht te blijven besteden aan de doorontwikkeling van ICT NML als organisatie. Hij gelooft in samenwerking, maar daar tegenover staan ook duidelijke resultaten.

Als opdrachtgever is het lastig te bepalen hoe je de toekomst voor je ziet door de snelle veranderingen, maar we kijken terug op een succesvol jaar en dat we in 2022 nog vele mooie stappen mogen maken met z'n allen!



Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)
www.crowe-tideman.nl

JAARREKENING

FINANCIEEL VERSLAG 2021



6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41 31
www.groeve-foederer.nl

INHOUDSOPGAVE

Financiële samenvatting	33
Programmaplan	34
Programma Automatisering	34
Programma Bedrijfsvoering / overzicht overhead	35
Overzicht heffing Vennootschapsbelasting	35
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	35
Overzicht onvoorzien	35
Beleidsindicatoren	36
Paragrafen	37
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	37
Paragraaf financiering	44
Jaarrekening	47
Balans per 31 december 2020	47
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020	48
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	49
Toelichting op de balans	50
Toelichting op het overzicht baten en lasten	52
Overzicht incidentele baten en lasten	55
Informatie Wet Normering Topinkomens (WNT)	57
Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid	59
Taakvelden	59
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	61

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

FINANCIELE SAMENVATTING

De jaarrekening 2021 van ICT NML sluit met een voordelig financieel resultaat van afgerond € 124.000.

Het voordelig resultaat van deze jaarrekening ontstaat enerzijds doordat de leasekosten incidenteel meevallen er lagere datacommunicatiekosten zijn en hiernaast diverse kleinere voordelen, anderzijds is er sprake van hogere incidentele personeelskosten. Per saldo is er sprake van een voordelig financieel resultaat van afgerond € 124.000.

De begrotingswijziging met betrekking tot de implementatie van de toetreding van de gemeenten Asten en Someren is volledig in 2021 verwerkt. Echter de implementatie loopt over de jaargrens door in 2022. Hierdoor zijn er diverse grotere verschillen in baten en lasten. In bovenstaande analyse is hier rekening mee gehouden.

ICT NML stelt voor om het voordelig resultaat te storten in de algemene reserve als verdere stap voor het opbouwen van weerstandsvermogen. Zoals in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is aangegeven is het noodzakelijk weerstandsvermogen fors toegenomen naar afgerond € 939.000. Dit is fors hoger dan het eerder berekende bedrag van € 352.000. De forse toename is te wijten aan de het risicobeeld op het gebied van cyberaanvallen. Deze zijn substantieel toegenomen. In overleg met de gemeenten wordt voorgesteld om 50% van het noodzakelijk weerstandsvermogen bij ICT NML op te bouwen. Het resterende bedrag wordt opgenomen in de risicoparagraaf van de deelnemende gemeenten.



Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

PROGRAMMA PLAN

Programma Automatisering

Vanuit de visie ICT NML is het volgende geformuleerd met betrekking tot dit programma:

"ICT Noord- en Midden Limburg (ICT NML) is een gerenommeerde ICT-dienstverlener die zowel de lokale overheid als haar ketenpartners:

- helpt te excelleren door snel, goed en slim gebruik te maken van technische mogelijkheden;
- aanzet tot synergie-effecten;
- maximaal ontzorgt.

ICT NML biedt in beginsel een gemeenschappelijk automatiseringsplatform waarop het goed samenwerken is. Dit is randvoorwaardelijk voor verdere digitale samenwerking. ICT NML heeft ondernemerschap hoog in het vaandel.

Zij is een wendbare en weerbare organisatie die borg staat voor de kwaliteit van dienstverlening en voorbereid is op de toekomst. Niet alleen haar eigen toekomst, maar ook op de toekomst van haar deelnemers.

De basis tot samenwerken is neergezet. De volgende kernwaarden geven daarbij richting aan ons handelen en gedrag: passie, vertrouwen, eenvoud en flexibiliteit."

De onderdelen 'Wat hebben we bereikt?' en 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' zijn nader uitgewerkt in het inhoudelijke verslag dat u eerder heeft aangetroffen.

Wat heeft het gekost?

Programma Automatisering	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil
Totaal lasten	6.627.726	6.674.732	8.308.455	7.716.740	-591.715
Totaal baten	6.643.924	6.674.732	8.344.565	7.715.845	-628.720
Saldo van baten en lasten	**16.198**	**0**	**- 36.110**	**-895**	**-37.005**
Mutatie reserves	0	0	36.110	-36.110	0
Resultaat	**16.198**	**0**	**0**	**-37.005**	**-37.005**

Voor de verschillenanalyse wordt verwezen naar pagina 53 en verder.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond

Programma Bedrijfsvoering / overzicht overhead

Het programma Bedrijfsvoering bestaat uit de PIOFACH taken, zijnde personeel, informatievoorziening, organisatie, financiën, automatisering, communicatie en huisvesting.

De onderdelen 'Wat hebben we bereikt?' en 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' zijn nader uitgewerkt in het inhoudelijke verslag dat u eerder heeft aangetroffen.

Wat heeft het gekost?

Programma Bedrijfsvoering / overzicht overhead	Rekening 2020	Begroting 2021 voor wijziging	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil
Totaal lasten	741.984	850.375	876.734	810.319	-66.415
Totaal baten	839.504	850.375	876.734	921.685	44.951
Saldo van baten en lasten	**97.520**	**0**	**0**	**111.366**	**111.366**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0
Resultaat	**97.520**	**0**	**0**	**111.366**	**111.366**

Voor de verschillenanalyse wordt verwezen naar pagina 53 en verder.

Overzicht heffing Vennootschapsbelasting

Medio 2020 is bekrachtigd dat de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML valt onder de vrijstelling van art. 8f, lid 1, onderdeel c Wet Vpb 1969. Hierdoor is de Gemeenschappelijke Regeling, voor zover de huidige activiteiten niet wijzigen, vrijgesteld tot het doen van aangiften vennootschapsbelasting.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Voor ICT NML zijn de algemene dekkingsmiddelen niet van toepassing.

Overzicht onvoorzien

ICT NML heeft een post onvoorzien opgenomen van € 50.000. Onvoorziene kosten worden integraal geboekt en toegelicht binnen de programma's.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0) 475 31 91 41
www.crowe-toederer.nl

Beleidsindicatoren

Vanuit de BBV (Besluit Begroten en Verantwoording) is het verplicht om over de volgende beleidsindicatoren te rapporteren:

Indicator	Eenheid	Per.	ICT NML	Bron	Beschrijving
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	2021	0,17	ICT NML	De toegestane formatie in fte van het ambt.apparaat op peildatum 1 januari.
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	2021	0,17	ICT NML	De werkelijke formatie in fte van het ambt.apparaat op peildatum 1 januari.
Apparaats-kosten	Kosten per inwoner	2021	32,45	ICT NML	De personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie. Hier worden alle kosten van ICT NML in meegenomen aangezien de kosten van ICT NML voor de deelnemende gemeenten binnen de apparaatskosten vallen.
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2021	16%	ICT NML	De inhuur voor tijdelijke vervanging of voor de inhuur van specialisten met vakkennis die ontbreekt in de organisatie.
Overhead	% van totale lasten	2021	9%	ICT NML	De kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

PARAGRAFEN

Voor ICT NML zijn de paragrafen weerstandsvermogen en risicobeheersing en de treasuryparagraaf van toepassing. Voor de paragraaf bedrijfsvoering wordt verwezen naar het programma Bedrijfsvoering / overzicht overhead.

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Risicomanagementbeleid vastgesteld

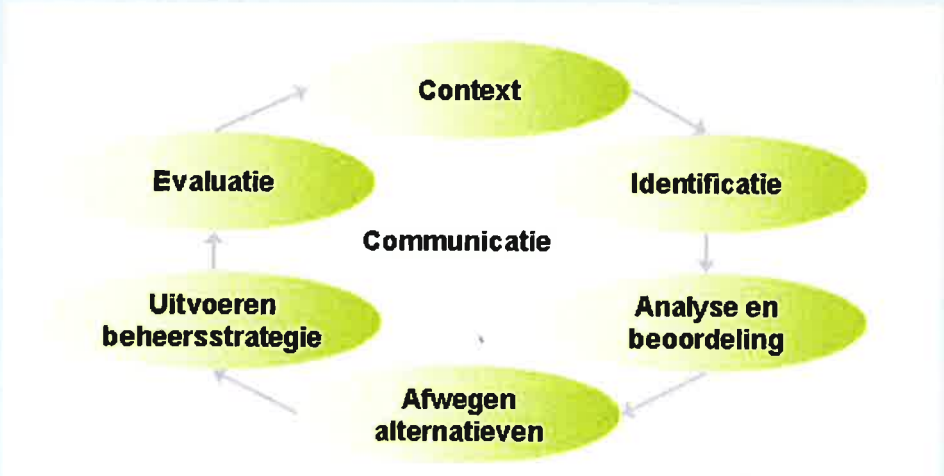
In 2020 heeft ICT NML het risicomanagementbeleid vastgesteld.

Met het toepassen van risicomanagement streeft ICT NML de volgende doelstelling na:

- het sturen op risico's;
- het inzichtelijk maken van de risico's die de organisatie loopt;
- zorgdragen dat risico's zo weinig mogelijk effect hebben op de uitvoering van bestaand beleid en voorzieningen;
- zorgdragen voor de continuïteit van de dienstverlening;
- beheersen van processen in de organisatie;
- het maken van verantwoorde keuzes met betrekking tot het al dan niet nemen van risico's;
- voldoen aan de wettelijke vereisten omtrent het weerstandsvermogen uit de Besluit begroting en verantwoording (BVV);
- risicobewustzijn van (medewerkers van) de organisatie stimuleren en vergroten
- optimaliseren van de risicokosten (kosten van preventie, verzekeringspremies en eigen schades).

Risicomanagementproces

Het risicomanagementproces is het continue proces van risico's in beeld krijgen, kwantificeren en afwegen of en welke beheersmaatregelen er genomen moeten worden. Het doorlopen van het risicomanagementproces is dus het uitvoeren van een risicoanalyse. Het risicomanagementproces kan per organisatieonderdeel of project worden doorlopen en het kan zo vaak worden doorlopen als men wenst. Het risicomanagementproces bestaat uit de stappen context, identificatie, analyse en beoordeling, afwegen alternatieven, uitvoeren beheer strategie en evaluatie.



Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-hoederer.nl

Identificatie risico's

In deze fase worden alle potentiële risico's geïdentificeerd. Hierbij valt te denken aan een breed scala aan soorten risico's, zoals milieurisico's, aansprakelijkheidsrisico's, materiële risico's, etc.

ICT NML kiest ervoor om de risico's van onderuit de organisatie naar boven te laten komen (bottom-up benadering). Deze benadering zorgt ervoor dat de risico's op teamniveau worden benoemd. Dit is een praktische benadering omdat risico's op deze manier worden benoemd door degenen die dagelijks het werk uitvoeren waarin de risico's zich kunnen voordoen.

Analyse en beoordeling risico's

Na het in kaart brengen van de risico's kunnen deze geanalyseerd worden. De analyse bestaat uit een inschatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt, waarbij tevens wordt aangegeven wat de gevolgen van het optreden van het risico kunnen zijn. In de processtap analyse en beoordeling worden de risico's dus gekwantificeerd. Deze kwantificering gebeurt op basis van de hierna genoemde klassen. Bij beoordeling wordt gekeken naar de kwaliteit, uniformiteit en volledigheid van het risicoprofiel.

Kans

Voor de beoordeling van de kans worden 5 klassen gebruikt. Het referentiebeeld dat erbij genoemd staat kan worden gebruikt als hulpmiddel bij het bepalen van de kans.

Klasse	Referentiebeeld	Percentage
1	< of 1x per 10 jaar	10%
2	1x per 5 – 10 jaar	30%
3	1x per 2 – 5 jaar	50%
4	1x per 1 – 2 jaar	70%
5	1x per jaar of >	90%

Gevolg

Voor alle risico's wordt nagegaan of deze financiële gevolgen met zich meebrengen. Daarnaast is het mogelijk dat een gebeurtenis gevolgen heeft voor het imago van de organisatie. Er zijn ook gebeurtenissen met enkel imagogevolgen mogelijk. Voor de beoordeling van de financiële gevolgen van een risico worden de volgende klassen met bijbehorende bandbreedtes gehanteerd.

Crowe
Looskade 1
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederon.nl

Klasse	Financieel gevolg
1	X < € 25.000
2	€ 25.000 < X < € 100.000
3	€ 100.000 < X < € 250.000
4	€ 250.000 < X < € 500.000
5	€ 500.000 < X

Risicoscore

Met behulp van de risicoscore kunnen risico's worden geprioriteerd en wordt inzichtelijk welke risico's de grootste invloed hebben op het realiseren van de doelstellingen. De risicoscore wordt bepaald door de klassen van kans en gevolg te vermenigvuldigen volgens onderstaande formule.
Risicoscore = kans x gevolg

Als hulpmiddel bij de uitvoering van risicomanagement maakt ICT NML gebruik van het risicomanagementinformatiesysteem NARIS. Alle risico's die worden geïdentificeerd worden met bijbehorende kans en gevolgklassen opgenomen in NARIS. Het systeem wordt gebruikt bij het berekenen van de benodigde weerstandscapaciteit.

Inventarisatie risico's

Binnen ICT NML zijn de risico's in beeld gebracht. Conform het vastgestelde beleid is vervolgens aangegeven wat de kans is dat een risico zich voordoet en wat het mogelijk financieel effect is. Uiteindelijk zijn deze inschattingen binnen het MT getoetst en reëel bevonden. Ten opzichte van de vorige inventarisatie zijn door wereldwijde toename van cybercriminaliteit de risico's bij punt 3 en 6 verhoogd. Het risico met betrekking tot opleidingen is vervallen en de kans op het risico rondom contracten is verlaagd naar 1x per 2-5 jaar.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

De volgende risico's zijn geïdentificeerd[1]:

#	Risicogebeurtenis	Netto kans	Netto max gevolg	Netto score
1	Diefstal en fraude	1x per 5 – 10 jaar	€ 50.000	4
2	Langdurig ziekteverzuim	1x per 2 – 5 jaar	€ 100.000	6
3	Inbreuk op informatiebeveiliging	1x per 1 – 2 jaar	€ 100.000	8
4	Juridisch risico rondom contracten	1x per 2 – 5 jaar	€ 30.000	6
5	Afscheid nemen personeel	1x per 5 – 10 jaar	€ 150.000	6
6	Langdurige uitval ICT systemen	1x per 5 – 10 jaar	€ 1.000.000	10

Nadere toelichting per risico:

1) Diefstal en fraude € 50.000 1x per 5 – 10 jaar
Diefstal en fraude kan altijd voorkomen. ICT NML zorgt in haar procedures en richtlijnen (waaronder functiescheiding) dat de kans hierop wordt geminimaliseerd. Toch blijft er op dit punt een restrisico dat elke organisatie loopt.

2) Langdurig ziekteverzuim € 100.000 1x per 2 – 5 jaar
Vanuit het HRM beleid wordt zorgvuldig omgegaan met personeel. Desondanks is langdurig ziekteverzuim een risico dat elke organisatie loopt. Regulier ziekteverzuim is opgenomen in de begroting maar er is geen budget opgenomen voor langdurig ziekteverzuim. Derhalve wordt hier een risico gelopen.

3) Inbreuk op informatiebeveiliging € 100.000 1x per 1 – 2 jaar
Het dreigingslandschap is de laatste jaren veranderd. Er wordt continu geprobeerd in systemen binnen te dringen. Aanvallen zijn vaak deskundiger van aard. ICT NML heeft een cybersecurity verzekering samen met de deelnemende gemeenten. Desondanks blijft er een restrisico waar rekening mee moet worden gehouden (zie ook 7 langdurige uitval ICT systemen). Ten opzichte van de vorige analyse is dit bedrag verhoogd van € 50.000 naar € 100.000 in verband met het dreigingsrisico.

4) Juridisch risico rondom contracten € 30.000 1x per 2 – 5 jaar
ICT NML hanteert een aanbestedingsbeleid en zet inkoopadviseurs in bij het aangaan van contracten. Desondanks kunnen er zowel tijdens de aanbesteding als tijdens de uitvoering van een contact verschillen in mening ontstaan. Indien dit zich voordoet is extra juridische ondersteuning noodzakelijk.

5) Afscheid nemen personeel € 150.000 1x per 5 – 10 jaar
Ondanks dat er zorgvuldig met het personeel wordt omgegaan kan zich de situatie voordoen dat er (gedwongen) afscheid moet worden genomen van een medewerker.

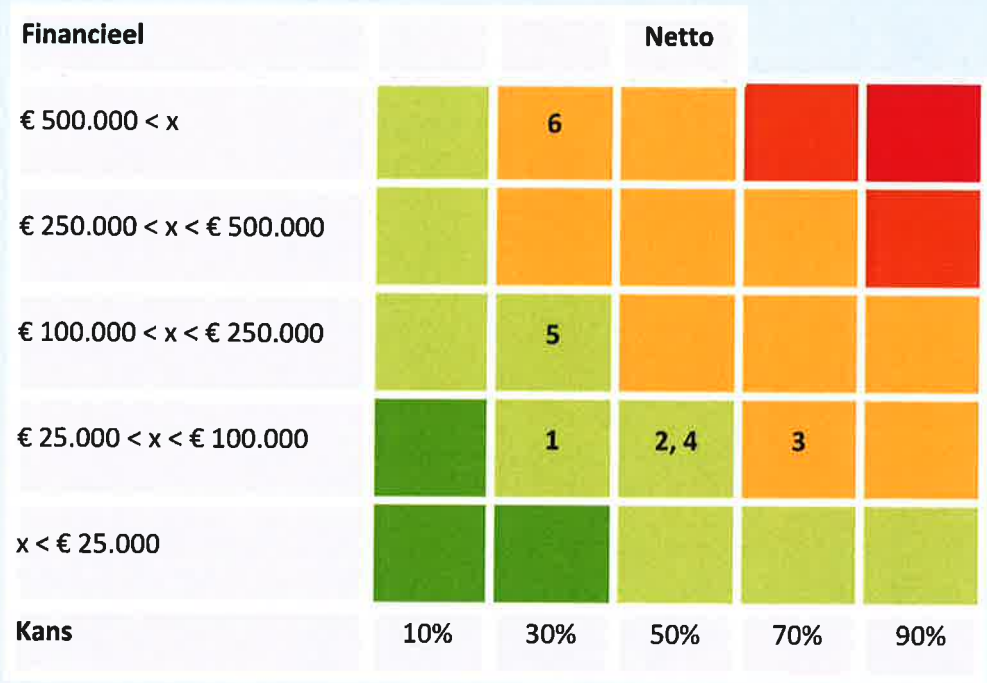
[1] Zie nota risicomanagementbeleid

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

De hiervoor te nemen lasten zijn niet opgenomen in de begroting (transitievergoeding, juridische kosten etc).

6) Langdurige uitval ICT systemen € 1.000.000 1x per 5 – 10 jaar
Gezien het dreigingslandschap (zie ook punt 3) is er een kans van langdurige uitval van ICT systemen. Ondanks permanente investeringen in de beveiliging, optimalisering van procedures en een cybersecurity verzekering blijft er een restrisico waar rekening mee moet worden gehouden. Daarnaast kan een langdurige uitval ook ontstaan door een hardware storing of een incident in de omgeving. Gezien de zeer forse aanvallen die we zien in onze omgeving (VDL, Hof van Twente) wordt dit risico veel hoger ingeschat dan de vorige keer en stijgt van € 200.000 naar € 1.000.000.

Dit laat de volgende risicokaart zien:



Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Dit verband is in onderstaande figuur schematisch weergegeven.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl



Het is van belang te weten of er sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Als het risicoprofiel bekend is kan een relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient te worden vastgesteld welke ratio ICT NML nastreeft. Hiertoe wordt gebruik gemaakt van onderstaande waarderingstabel.

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	2,0 < x	Uitstekend
B	1,4 < x < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < x < 1,4	Voldoende
D	0,8 < x < 1,0	Matig
E	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F	x < 0,6	Ruim onvoldoende

ICT NML heeft in het verleden gekozen voor een ratio van 1,0. Een ratio van 1,0 wordt gezien als voldoende. Gezien de forse stijging van de risico's wordt in overleg met de gemeenten ervoor gekozen om 50% van het weerstandsvermogen bij ICT NML op te bouwen. De gemeenten nemen het overige deel op in haar weerstandsvermogen.

Crowe
Looskade 1
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van bovenstaande risico's is volgens risicosimulatie (Monte-Carlo-methode) het noodzakelijke weerstandsvermogen bepaald bij een zekerheidspercentage van 90%. Het benodigde weerstandsvermogen van ICT NML bedraagt na deze risicosimulatie afgerond € 939.000. Dit is fors hoger dan het eerder berekende bedrag van € 352.000. De forse toename is te wijten aan de het risicobeeld op het gebied van cyberaanvallen. Deze zijn substantieel toegenomen.

Zoals eerder aangegeven wordt in overleg met de deelnemende gemeenten ervoor gekozen om 50% van het weerstandsvermogen bij ICT NML op te bouwen. Dit bedraagt dus € 469.500 (50% van € 939.000). De gemeenten zullen het restant van het noodzakelijke bedrag opnemen in haar weerstandsvermogen.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit is op dit moment de volgende (afgerond):

- algemene reserve	€ 264.000
- resultaat 2021	€ 124.000
- storting toetreding Asten en Someren	€ 36.000
Totaal	**€ 424.000**

Bij een noodzakelijke weerstandscapaciteit binnen ICT NML van € 469.500 resteert er nog een bedrag van € 45.500 aan op te bouwen weerstandscapaciteit. De ratio weerstandsvermogen bedraagt nu 0,45. ICT NML heeft nu een ratio van het bij ICT NML op te bouwen bedrag van 0,90.

Voorstel opbouw weerstandscapaciteit

In overleg met de deelnemende gemeenten is ervoor gekozen om stapsgewijs te groeien naar 50% van het noodzakelijk weerstandsvermogen binnen ICT NML. Derhalve wordt voorgesteld het resultaat 2021 te storten in de algemene reserve.

Voor de jaarrekening 2021 dient een bedrag van € 515.000 (€ 939.000 -/- € 424.000) als achtervang binnen de weerstandscapaciteit van de gemeenten beschikbaar te zijn. Dit is als volgt te verdelen naar de deelnemende gemeenten op basis van bijdrage in de centrale lasten 2021:

➢ Venlo	€ 221.869
➢ Roermond	€ 142.072
➢ Weert	€ 80.291
➢ Nederweert	€ 24.038
➢ Asten	€ 22.054
➢ Someren	€ 24.676

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Kengetallen

Vanuit de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is het verplicht om in de begroting over de volgende kengetallen te rapporteren:

Kengetallen:	Norm	Jaarrek 2020	Begr. 2021	Jaarrek 2021
1. netto schuldquote	0%<>100%	0%	0%	0%
1a. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0%<>100%	0%	0%	0%
2. solvabiliteitsratio	25%<>40%	26,6%	23,5%	33,9%
3. structurele exploitatieruimte	> 0	0%	0%	0%
4. Kengetal grondexploitatie	> 0	N.v.t.		
5. Belastingcapaciteit	-	N.v.t.		

Paragraaf financiering

Met de financieringsparagraaf wordt beoogd de transparantie van het treasurybeleid en treasurybeheer te vergroten en meer inzicht te geven in de (financierings)risico's en de beheersing daarvan. Bij de inwerkingtreding van de Wet Financiering decentrale overheden (fido) is het opnemen van een financieringsparagraaf in de begroting en in de rekening voorgeschreven. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft de onderwerpen binnen de financieringsparagraaf voor. De grondslag voor de treasuryfunctie van ICT NML wordt gevormd door het in het Algemeen Bestuur vastgestelde treasurystatuut. In het treasurystatuut zijn de kaders opgenomen waarbinnen het Algemeen Bestuur de financieringsfunctie mag uitoefenen.
Het treasurybeleid is erop gericht binnen de financiële mogelijkheden van ICT NML een zo optimaal rendement te verkrijgen dan wel de lasten zo veel mogelijk te reduceren. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden beheerst.

De belangrijkste algemene doelstellingen van het treasurybeleid zijn:

A. Het verzekeren van een duurzame relatie met de financiële markten om tegen acceptabele condities te financieren;
B. Het beschermen van vermogens- en (rente-) resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's;
C. Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
D. Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de wet fido, de Ruddo, respectievelijk de limieten en richtlijnen van dit treasurystatuut.

Doordat ICT NML geen langlopende schulden is aangegaan, loopt zij geen renterisico.

Kasgeldlimiet

Het kasgeldlimiet is een instrument uit de wet fido voor het beheersen van het risico van een rentewijziging bij herfinanciering. Het stelt een maximum aan het gebruik van korte termijn financieringen, de netto vlottende schuld. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dan dient ICT NML

Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.creyfe-loederer.nl

de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet is afgeleid van het begrotingstotaal en bedraagt 8,2% hiervan met een minimum van € 300.000.

Het begrotingstotaal van ICT NML bedroeg in 2021 € 9.271.299, waarmee de kasgeldlimiet uitkwam om een bedrag van € 760.247.

Onderstaande tabel toont de berekening van de kasgeldlimiet en de beschikbare ruimte.

Kasgeldlimiet (stappen 1-4)	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende (+) (4) of overschot middelen (-)
(1)-(2)=(3)			
1e kwartaal 2021	-€ 1.045.600	€ 3.801.063	-€ 2.755.462
2e kwartaal 2021	-€ 627.080	€ 3.531.215	-€ 2.904.135
3e kwartaal 2021	-€ 554.063	€ 3.120.287	-€ 2.566.223
4e kwartaal 2021	-€ 470.140	€ 894.308	-€ 424.168
Gemiddelde netto vlottende schuld			-€ 2.162.497
(5)	Kasgeldlimiet		€ 760.247
(6a) = (5>4)	Ruimte onder kasgeldlimiet		-€ 2.922.744
(6b) = (4>5)	n.v.t.		n.v.t.
Berekening kasgeldlimiet			
(7)	Begrotingstotaal		€ 9.271.299
(8)	Percentrage regeling		8,2%
(5)=(7)*(8)	Kasgeldlimiet		€ 760.247

Renterisiconorm

De renterisiconorm is een instrument uit wet fido voor het beheersen van het risico van een rentewijziging bij herfinanciering. De beheersing bestaat eruit dat de herfinanciering gelijkmatig gespreid moet worden. In enig jaar mag over niet meer dan 20% van het begrotingstotaal renteherziening plaats kunnen vinden. Voor de renterisiconorm geldt een minimumbedrag van € 2.500.000. De norm is bedoel om het budgettaire risico van rentestijgingen te maximeren. Treasury zorgt er bij het aantrekken van langlopende geldleningen voor dat de renterisiconorm niet overschreden wordt. In onderstaande tabel wordt de renterisiconorm en het renterisico getoond voor het jaar 2021 ten opzichte van de begroting 2021.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Renterisiconorm en renterisico's van de vaste schuld	
	Jaarrekening
(1) renteherzieningen	0
(2) aflossingen	0
(3) renterisico (1+2)	0
(4) renterisiconorm	**€ 2,5 mln**
(5a) Ruimte onder renterisiconorm	€ 2,5 mln
(5b) Overschrijding renterisiconorm	0
(4a) Begrotingstotaal	€ 9.271.299
(4b) Percentage regeling	20%
(4) = (4a x 5b/100) Renterisiconorm (min € 2,5 mln)	€ 2,5 mln

ICT NML blijft binnen de renterisiconorm.

Koersrisico

Koersrisico is het risico dat de financiële activa van de organisatie in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. Bij ICT NML niet van toepassing.

Kredietrisico

Uitzettingen worden uitsluitend gedaan in de schatkist van het Rijk via schatkistbankieren. Het kredietrisico is hierdoor zeer laag tot nihil.

Liquiditeitsrisico

De liquiditeitsrisico's worden beheerst door de treasury activiteiten te baseren op een liquiditeitsplanning.

Valutarisico

Valutarisico's worden in het openbaar lichaam uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in de Nederlandse geldeenheid (de euro). ICT NML heeft géén posities in valuta anders dan de euro.

Doelmatigheid financiering

ICT NML tracht de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities te minimaliseren.

Optimalisatie renteresultaten

Rentevisie

Wij volgen de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt nauwgezet. Doordat ICT NML werkt met bijdragen op voorschotbasis en activa geheel via operational lease worden aangewend, is de liquiditeitsbehoefte gering.

Financieringspositie en renteresultaat

Doordat ICT NML werkt met bijdragen op voorschotbasis en activa geheel via operational lease worden aangewend, is de financieringspositie beperkt en het renteresultaat nihil.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

Balans per 31 december 2021								
ACTIVA		**Ultimo 2021**		**Ultimo 2020**	**PASSIVA**		**Ultimo 2021**		**Ultimo 2020**
Vaste activa					**Vaste passiva**				
					Eigen vermogen		424.168		263.698
					- Algemene reserves	299.808		149.979	
					- Bestemmingsreserves			0	
					- Gerealiseerd resultaat	124.360		113.718	
Totaal vaste activa		**0**		**0**	**Totaal vaste passiva**				**263.698**
Vlottende activa					**Vlottende passiva**				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar		1.148.928		869.409	*Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan een jaar*		615.581		329.266
- Vorderingen op openbare lichamen	1.130.540		677.996		- Schulden aan openbare lichamen	483.180		313.563	
- Debiteuren	323		123.688		- Crediteuren	112.215		15.291	
- Overige vorderingen	18.065		67.725		- Overige schulden	20.187		413	
Liquide middelen		101.716		108.735	*Overlopende passiva*		210.894		385.179
- Bank- en girosaldi	101.716		108.735		- overige overlopende passiva	210.894		385.179	
Totaal vlottende activa		**1.250.644**		**978.143**	**Totaal vlottende passiva**		**826.475**		**714.445**
Totaal generaal		**1.250.644**		**978.143**	**Totaal generaal**		**1.250.644**		**978.143**

Accon
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 475 31 91 41
www.accon-bedrijven.nl

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2021

OVERZICHT BATEN EN LASTEN	Begroting 2021 voor wijziging			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Automatisering	€ 6.674.732	€ 6.674.732	€ -	€ 8.308.455	€ 8.344.565	€ -36.110	€ 7.716.740	€ 7.715.845	€ 895
Programma Bedrijfsvoering / overhead	€ 850.375	€ 850.375	€ -	€ 876.734	€ 876.734	€ -	€ 810.319	€ 921.685	€ -111.366
Algemene dekkingsmiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien	€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ 50.000	€ -50.000
Heffing VPB	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Geraamd saldo baten en lasten	**€ 7.575.107**	**€ 7.575.107**	**€ -**	**€ 9.235.189**	**€ 9.271.299**	**€ -36.110**	**€ 8.527.059**	**€ 8.687.530**	**€ -160.471**
Dotaties/onttrekkingen reserves	€ -	€ -	€ -	€ 36.110	€ -	€ 36.110	€ 36.110		€ 36.110
Gerealiseerde resultaat	**€ 7.575.107**	**€ 7.575.107**	**€ -**	**€ 9.271.299**	**€ 9.271.299**	**€ -**	**€ 8.563.169**	**€ 8.687.530**	**€ -124.361**

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe.nl

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft en de financiële verordening, waarin door het bestuur de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De bijdrage van de gemeenten is vastgesteld in de begroting. Deze wordt berekend op basis van het aantal gebruikers en storage gebruik. Daarnaast wordt de bijdrage gemeentespecifiek berekend op basis van de feitelijke kosten.

Uiteenzettingen met een rente-typische looptijd < 1 jaar en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van oninbare vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn tegen nominale waarde opgenomen. Deze staan ter vrije beschikking van de GR.

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er is een aantal uitzonderingen. Één daarvan is het drempelbedrag. Dit is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Hierbij is de drempel nooit lager dan € 1.000.000 (tot 1 juli was dit € 250.000). Dit bedrag geldt voor ICT NML. Vanaf dat schatkistbankieren voor ICT NML operationeel is wordt voor de zekerheid door onze administratie een drempel van circa € 100.000 aangehouden. Hierdoor is overschrijding van de drempel niet mogelijk.

Netto vlottende schuld met een looptijd < 1 jaar

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Deze verplichtingen omvatten de binnen één jaar vervallende schulden.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-hoederer.nl

Toelichting op de balans

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Vorderingen op openbare lichamen

Dit betreffen vorderingen op de volgende openbare lichamen:

➢ Rijk (schatkistbankieren)	€ 593.000
➢ BsGW	€ 14.728
➢ Asten	€ 99.340
➢ Someren	€ 41.847
➢ Venlo	€ 62.317
➢ Weert	€ 708
➢ Roermond	€ 86.801
➢ Belastingdienst	€ 231.799
	€ 1.130.540

Debiteuren en overige vorderingen

➢ Debiteuren	€ 323
➢ Overige vorderingen	€ 18.065

Bank- en girosaldi

Dit betreft het saldo van de BNG-rekening en staat ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Eigen vermogen	Saldo 1 januari	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Saldo 31 december
Algemene reserve					
- algemene reserve	**149.979**	36.110	-	113.719	**299.808**
Bestemmingsreserves					
- bestemmingsreserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**113.719**	124.361		-113.719	**124.361**
Totaal	**263.698**				**424.169**

In 2021 is € 36.110 aan de algemene reserve toegevoegd als bijdrage van de gemeenten Asten en Someren bij de toetreding.

Voorgesteld wordt om het gerealiseerde resultaat toe te voegen aan de algemene reserve om hiermee het weerstandvermogen te verhogen.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Schulden aan openbare lichamen

Dit betreffen schulden op de volgende openbare lichamen:

➢ Venlo	€ 30.254
➢ Roermond	€ 60.623
➢ Nederweert	€ 47.535
➢ Weert	€ 20.931
➢ Asten	€ 22.022
➢ Someren	€ 33.726
➢ Belastingdienst	€ 268.089
	€ 483.180

Crediteuren en overige schulden

➢ Crediteuren	€ 112.215
➢ Overige schulden	€ 20.187

Overlopende passiva

➢ Reservering vakantiedagen	€ 143.023
➢ Overig	€ 67.871
	€ 210.894

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

ICTNML heeft per 31 december 2021 de volgende lopende contractuele verplichtingen:

	Boekjaar 2022	Verplichtingen 1 < 5 jaar	Verplichtingen > 5 jaar
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	€ 4.439.000	€ 1.067.000	€ 372.000

De niet uit de balans blijkende verplichtingen bestaan voornamelijk uit de verplichtingen voortvloeiend uit het contract met de leasemaatschappij, contracten met softwareleveranciers en de huurovereenkomst van het kantoor.

Crowe
Looiakade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-fooderer.nl

Toelichting op het overzicht baten en lasten

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Afwijking + positief / - negatief
Baten:			
Bijdrage centrale lasten			
Gemeente Roermond	€ 1.775.352	€ 1.775.352	€ -
Gemeente Venlo	€ 2.772.510	€ 2.772.510	€ -
Gemeente Weert	€ 1.003.332	€ 1.003.332	€ -
Gemeente Nederweert	€ 300.383	€ 300.383	€ -
Gemeente Asten	€ 275.585	€ 275.585	€ -
Gemeente Someren	€ 308.349	€ 308.349	€ -
	€ 6.435.511	€ 6.435.511	€ -
Bijdrage gemeentespecifieke lasten			
Gemeente Roermond	€ 381.622	€ 467.084	€ 85.462
Gemeente Venlo	€ 846.431	€ 900.206	€ 53.775
Gemeente Weert	€ 334.679	€ 316.708	€ -17.971
Gemeente Nederweert	€ 160.800	€ 113.265	€ -47.535
Gemeente Asten	€ 58.884	€ 36.862	€ -22.022
Gemeente Someren	€ 76.209	€ 42.483	€ -33.726
	€ 1.858.625	€ 1.876.608	€ 17.983
Overige baten	€ 977.163	€ 375.411	€ -601.752
Totale baten	**€ 9.271.299**	**€ 8.687.530**	**€ -583.769**
Lasten:			
Centrale lasten			
Personeelskosten	€ 4.018.123	€ 3.897.720	€ 120.403
Leasekosten	€ 2.253.824	€ 2.125.271	€ 128.553
Datacommunicatie	€ 277.026	€ 187.392	€ 89.634
Licenties	€ 218.277	€ 200.679	€ 17.598
Overige kosten	€ 595.424	€ 275.499	€ 319.925
Onvoorzien	€ 50.000	€ -	€ 50.000
Totaal centrale lasten	€ *7.412.674*	€ *6.686.561*	€ *726.113*
Gemeentespecifieke lasten	€ *1.822.515*	€ 1.840.498	€ -17.983
Storting in algemene reserve	€ *36.110*	€ 36.110	€ -
Totale lasten	**€ 9.271.299**	**€ 8.563.169**	**€ 708.130**
Saldo	**€ -**	**€ 124.361**	**€ 124.361**

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe.nl

Toelichting op afwijkingen de baten

Bijdrage gemeente specifieke lasten

De gemeentespecifieke lasten worden één op één doorbelast aan de deelnemende gemeenten. Een overschot of een tekort vloeit daardoor rechtstreeks voort uit een overschrijding of een overschot aan de kostenzijde, de gemeentespecifieke lasten. Voor een uitgebreidere toelichting van de afwijkingen wordt dan ook verwezen naar de toelichting op de lasten – gemeentespecifiek.

Overige baten

De overige baten bestaan grotendeels uit het doorbelasten van de implementatiekosten Asten en Someren. Aangezien het project over de jaargrens loopt maar wel in 2021 volledig was geraamd zijn nog niet alle kosten hiervoor gemaakt. Dit zal in 2022 continueren en dan zal ook verdere doorbelasting plaatsvinden van deze kosten. Daarnaast zijn er nog baten ontvangen voor het detacheren van personeel en de verkoop van overtollige middelen. Bij de analyse van de afwijkingen op de lasten zullen deze baten worden betrokken (zie hieronder). Hierna resteert er nog een voordeel op deze post van € 18k.

Toelichting op de afwijkingen op de lasten – centraal

Personeelskosten (€ 120k voordeel / netto € 194k nadeel)

De personeelskosten bestaan enerzijds uit een voordeel binnen de personeelskosten van € 120k en anderzijds dient rekening te worden gehouden met een deel van het verschil bij de overige baten van € 314k voor de nog niet gemaakte en doorbelaste kosten voor de implementatie van Asten en Someren. Per saldo is er een nadeel binnen de personeelskosten van afgerond € 194k.

Het bedrag van € 194k nadeel bestaat uit diverse componenten. Enerzijds is er in 2021 extra ingehuurd voor het doorontwikkeling van onze producten. Ook is reeds vooruitlopend op het functieboek de CISO fulltime ingezet. Van een medewerker is in 2021 afscheid genomen met een regeling en daarnaast is in december 2021 reeds rekening gehouden met de eenmalige uitbetaling vanuit de nieuwe CAO.

Leasekosten (€ 129k voordeel)

De leasekosten zijn incidenteel lager omdat er van de leasemaatschappij een compensatie is ontvangen wegens onduidelijkheden in het contract. Daarnaast zijn een aantal investeringen later in de lease gekomen waardoor onderuitputting van het budget is ontstaan.

Datacommunicatie (€ 90k voordeel)

In 2021 hebben we een voordeliger contract voor datacommunicatie kunnen afsluiten. Hierdoor zijn de lasten lager dan begroot.

Licenties (€ 18k voordeel)

De licentiekosten zijn iets lager dan oorspronkelijk geraamd namelijk € 18k.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-roodveer.nl

Overige kosten (€ 320k voordeel / netto € 50k voordeel)

De overige kosten laten een voordeel zien van € 320k. Daarbij moet rekening gehouden worden met een met een deel van het verschil bij de overige baten van € 270k voor de nog niet gemaakte en doorbelaste kosten voor de implementatie van Asten en Someren. Per saldo resteert er binnen overige kosten een voordeel van € 50k.

De overige kosten zijn lager vanwege diverse (kleinere) redenen. Voor een groot deel heeft dit te maken met minder inhuur van dienstverlening en lagere lasten vanwege het thuis werken van het personeel. Ook is in 2021 niet deelgenomen aan de Benchmark ICT.

Toelichting op de afwijkingen op de lasten – gemeentespecifiek

Hieronder op hoofdlijn de analyse per gemeente.

Venlo

Voor de gemeente Venlo zijn afgerond € 54k meer lasten gemaakt dan geraamd. De oorzaak zit het in met name de hogere kosten voor Microsoftlicenties zoals al eerder gecommuniceerd. Daarnaast zijn er hogere lasten voor dataverbindingen en lagere leasekosten dan begroot.

Roermond

Voor de gemeente Roermond zijn afgerond € 85k meer lasten gemaakt dan geraamd. De oorzaak zit het in met name de hogere kosten voor Microsoftlicenties al eerder gecommuniceerd. Daarnaast zijn er hogere lasten voor dataverbindingen en lagere leasekosten dan begroot.

Weert

Voor de gemeente Weert zijn afgerond € 18k minder lasten gemaakt dan geraamd. Enerzijds heeft dit te maken met hogere kosten voor dataverbindingen. Anderzijds zijn de microsoftlicenties licht hoger, de leasekosten lager.

Nederweert

Voor de gemeente Nederweert zijn afgerond € 47k minder lasten gemaakt dan geraamd. Aan lastenkant de vielen de leasekosten voor 2021 maar daarnaast was er een nadeel bij de Microsoftlicenties.

Asten

Voor de gemeente Asten zijn afgerond € 22k minder lasten gemaakt dan geraamd. Dit heeft voornamelijk te maken met lagere incidentele leasekosten voor de werkplekken.

Someren

Voor de gemeente Someren zijn afgerond € 34k minder lasten gemaakt dan geraamd. Dit heeft voornamelijk te maken met lagere incidentele leasekosten voor de werkplekken.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel: +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-roederer.nl

Overzicht incidentele baten en lasten

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	Begroting 2021			Jaarrekening 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Automatisering	€ -	€ -	€ -	€ 307.729	€ 402.683	-€ 94.954
Programma Bedrijfsvoering / overhead	€ -	€ -	€ -	€ 6.746	€ 44.950	-€ 38.204
Algemene dekkingsmiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Heffing VPB	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidentele baten en lasten	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 314.475**	**€ 447.633**	**-€ 133.158**
Dotaties en onttrekkingen reserves	€ -	€ -	€ -	€ 36.110	€ -	€ 36.110
Totaal incidentele baten en lasten	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 350.585**	**€ 447.633**	**-€ 97.048**

Het grootste deel van de incidentele lasten bestaat uit baten voor de aansluiting van Asten en Someren. Daarnaast is een toetredingsfee ontvangen van Asten en Someren deze is voor de helft doorbetaald aan de founding fathers en voor de overige helft in de algemene reserve gestort. Andere incidentele kosten zijn inhuur van personeel en een vertrekregeling voor een medewerker.

Cleave
Loeskade 17
6041 KE Roermond
Tel. (0) 475 31 91 41
www.cleve-foodservice.nl

Reëel en structureel begrotingsevenwicht

Met de toezichthouder is afgesproken duidelijk aan te geven wat het reëel en structureel begrotingsevenwicht is. Alle in de begroting van ICT NML opgenomen lasten en baten zijn structureel. Het saldo van de in de jaarrekening incidentele baten en lasten is €97.000. Afgezet tegen het jaarrekeningsaldo van € 124.000 is er sprake van reëel en structureel begrotingsevenwicht.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo X € 1.000	Jaarrek. 2021	2022	2023	2024	2025
Saldo baten en lasten	160	0	0	0	0
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-36	0	0	0	0
Begrotingssaldo	**124**	**0**	**0**	**0**	**0**
Waarvan incidentele baten en lasten	-97	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	**27**	**0**	**0**	**0**	**0**

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-...

Informatie Wet Normering Topinkomens (WNT)

Sinds 1 januari 2013 is de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector' (WNT) van kracht. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd. Overeenkomstig de WNT wordt de manager ICT NML en de leden van Bestuur aangemerkt als topfunctionarissen.

De WNT is van toepassing op ICT NML. Het voor ICT NML toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Dit is het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2021 bedragen x € 1	Postmus, H.W.
Functiegegevens	Manager ICT NML
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare	93.208
Beloningen betaalbaar op termijn	18.188
Subtotaal	111.395
Individueel toepasselijke	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet	N.v.t.
Bezoldiging	111.395
Reden waarom de overschrijding al dan niet	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens	N.v.t.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Gegevens 2020 bedragen x € 1	Postmus, H.W.
Functiegegevens	Manager ICT NML
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare	91.155
Beloningen betaalbaar op termijn	17.179
Subtotaal	108.334
Individueel toepasselijke	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet	N.v.t.
Bezoldiging	108.334
Reden waarom de overschrijding al dan niet	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens	N.v.t.

De bestuursleden zijn allen onbezoldigd en behoren tot de categorie topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie
De heer A.S. Scholten	Voorzitter bestuur
Mevrouw T.E.C. Geelen	Bestuurder tot 25 mei 2021
De heer R.J.H. Vlecken	Bestuurder vanaf 25 mei 2021
Mevrouw B.M.T.J. op de Laak	Bestuurder
De heer F.C.M. Schreurs	Bestuurder
Mevrouw Van Extel – Van Katwijk	Bestuurder vanaf 1 mei 2021
Mevrouw Blok	Bestuurder vanaf 1 mei 2021

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

OVERZICHT BATEN EN LASTEN	Begroting 2021 na wijzigingen			Realisatie 2021			Afwijkingen 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Automatisering	€ 8.308.455	€ 8.344.565	€ -36.110	€ 7.716.740	€ 7.715.845	€ 895	€ 591.715	€ 628.720	€ -37.005
Programma Bedrijfsvoering / overhead	€ 876.734	€ 876.734	€ -	€ 810.319	€ 921.685	€ -111.366	€ 66.415	€ -44.951	€ 111.366
Onvoorzien	€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ 50.000	€ -50.000	€ 50.000	€ -	€ 50.000
Geraamd saldo baten en lasten	***€ 9.235.189***	***€ 9.271.299***	***€ -36.110***	***€ 8.527.059***	***€ 8.687.530***	***€ -160.471***	***€ 708.130***	***€ 583.769***	***€ 124.361***
Dotaties/onttrekkingen reserves	€ 36.110	€ -	€ 36.110	€ 36.110	€ -	€ 36.110	€ -	€ -	€ -
Gerealiseerde resultaat	**€ 9.271.299**	**€ 9.271.299**	**€ -**	**€ 8.563.169**	**€ 8.687.530**	**€ -124.361**	**€ 708.130**	**€ 583.769**	**€ 124.361**

De overschrijding van de lasten van de beide programma's worden opgevangen door de extra inkomsten binnen deze programma's. Daarnaast zijn afwijkingen reeds gerapporteerd in de 2e financiële rapportage 2021.

Taakvelden

ICT NML heeft te maken met slechts 2 taakvelden: overhead en treasury. Aangezien er geen sprake is van financieringslasten vallen alle baten en lasten in 2021 onder het taakveld Overhead.

Crowe
Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 475 31 91 41
www.crowe-foederstorm.nl

SLOTWOORD EN VOORUITBLIK 2022

Het afgelopen jaar heeft ICT NML laten zien dat het werkt op vruchtbare grond. De dienstverlening is verder verbeterd en gegroeid net als de organisatie zelf. Afgelopen jaar is er in samenwerking met de gemeenten weer veel bereikt en zijn er mooie mijlpalen bereikt. In het thuiswerken is tegelijkertijd meer balans gekomen. Een balans die we naar de toekomst toe door gaan zetten.

In 2021 is er volop gewerkt aan het voorbereiden van een nieuw werkplekconcept. Dit heeft geresulteerd in voorstellen die in 2022 ter besluitvorming worden voorgelegd om deze vervolgens te implementeren en realiseren. In de planning voor 2022 wordt ruimte gemaakt om meer snelheid te brengen in het ontwikkelen van nieuwe (innovatieve) producten en diensten voor onze deelnemers.

Met alle input die door de gebruikers is geleverd met het klanttevredenheidsonderzoek en de dagelijkse feedback over de dienstverlening wordt in 2022 weer een verdere stap gezet in verder verbeteren van de dienstverlening. Het is mooi om te zien dat de inzet vanuit ICT NML de afgelopen jaren steeds meer zijn vruchten afwerpt en wordt gewaardeerd door de deelnemers.

In de eerste helft van 2022 zijn alle ICT diensten bij de gemeenten Asten en Someren geïmplementeerd. Daarmee wordt de transitie van beide gemeenten afgerond.

In 2022 zal er ook veel aandacht zijn voor de informatiebeveiliging. Steeds komen organisaties in het nieuws die gehackt zijn. Dat vraagt ook van ICT NML om de beveiliging op onderdelen verder aan te scherpen. Het verbeteren van onze processen en middelen op dat vlak zijn een belangrijk onderdeel voor het komende jaar.

Inmiddels ligt er een ambtelijk besluit om de samenwerking ECGeo per 1 januari 2024 onder te gaan brengen bij ICT NML. Een mooie ontwikkeling waarbij zowel ECGeo als ICT NML de krachten kunnen gaan bundelen. In het eerste kwartaal van 2022 zal de besluitvorming door de colleges plaats vinden. Mocht ook die positief zijn dan wordt gestart met de voorbereiding voor de transitie.

Als laatste eindigen we het jaar 2021 met een mooi positief financieel resultaat. Wij kijken uit naar 2022 en bouwen graag samen met onze medewerkers en u allen verder aan ICT NML.

Namens het MT van ICT NML

Joost, Martien, Richan en Rob



Crowe Foederer B.V.

Looskade 17
6041 LE Roermond
Tel. +31 (0)475 31 91 41
www.crowe-foederer.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Gemeenschappelijke Regeling ICT NML te Roermond gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen.

De jaarrekening bestaat uit:

- het overzicht van baten en lasten over 2021;
- de balans per 31 december 2021;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en het Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeenschappelijke Regeling ICT NML zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 85.600 waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2021. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn overeengekomen dat wij aan het bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 45.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Bestuur voor de jaarrekening
Het Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het Bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
    - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
    - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,
    het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de Gemeenschappelijke Regeling ICT NML;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de Directieraad en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Roermond, 14 april 2022
Crowe Foederer B.V.

drs. R. Meusen RA