Verslag

Titel verslag: Vergadering Algemeen Bestuur (AB)

Verslag d.d.: 22 december 2022

Locatie: Fijnder

Aanwezig: E. Schepers-Janssen (wethouder gemeente Winterswijk en voorzitter), W. Wassink (wethouder gemeente Winterswijk), G. Teselink (wethouder gemeente Berkelland), B. Wormgoor (wethouder gemeente Berkelland), E. Dusseldorp (wethouder gemeente Oost Gelre), A. Schutten (Wethouder gemeente Oost Gelre), T.A. Beijer (directeur van Fijnder en secretaris), M. Vos (strategisch beleidsmedewerker Fijnder) en T. Hemelman (controller Fijnder).

Publieke tribune: Harry Gerretsen en André van Velden, namens de OR Fijnder.

Auteur: L. Krabbenborg

---

1. **Opening door de voorzitter;**

Mevrouw Schepers opent de vergadering en heet de aanwezigen welkom.

2. **Ingekomen stukken:**
   Besluit Provincie Gelderland: Begroting 2023

De brief van de provincie wordt voor kennisgeving aangenomen.

3. **Ter vaststelling: Conceptverslag vergadering Algemeen Bestuur d.d. 8 september 2022;**

Ad.6: Mevrouw Wormgoor vraagt hoe de accountant de vraag- en aandachtspunten ontvangen? De heer Hemelman antwoordt dat de accountant in de managementletter een eerste reactie heeft gegeven.

Het verslag wordt vastgesteld.

   a. **Ter kennisneming: Vastgesteld verslag vergadering Algemeen Bestuur d.d. 23 juni 2022;**

Het verslag wordt voor kennisgeving aangenomen.

4. **Ter vaststelling: Tweede bestuursrapportage Fijnder 2022;**

Er zijn door de gemeenten geen zienswijzen ingediend.

Het AB neemt kennis van de Tweede Bestuursrapportage 2022 en stelt de derde begrotingswijziging 2022 en de eerste begrotingswijziging 2023 vast.

5. **Ter vaststelling: Financiële verordening Fijnder, Controleverordening Fijnder en het controleprotocol Fijnder;**

Door een wijziging van de Gemeentewet dient het Dagelijks Bestuur met ingang van de jaarrekening 2023 verantwoording af te leggen over de financiële rechtmatigheid. De kaders rondom het financieel beheer en de controles worden door het Algemeen Bestuur vastgelegd en vastgesteld in de financiële- en controleverordening en het controleprotocol. Daarnaast is het Algemeen Bestuur formeel gezien de opdrachtgever voor de rechtmatigheidscontrole.
De rolverdeling tussen het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de accountant voor de rechtmatigheidsverantwoording en controle wijzigt. De documenten die voorliggen zijn hierop aangepast.
Het AB stelt de Financiële verordening Fijnder 2023, de Controleverordening Fijnder 2023 en het Controleprotocol Fijnder 2023 vast.

6. **Ter vaststelling: Normenkader ten behoeve van de accountantscontrole 2022;**

Het AB stelt het normenkader ten behoeve van de accountantscontrole van het dienstjaar 2022 vast.

CONCEPT

7. Ter vaststelling: actualisatie klachtenregeling;

Met de invoering van de Wet Open Overheid (WOO) moeten klachten openbaar gemaakt worden. Daarnaast is de klachtenregeling geactualiseerd naar aanleiding van de organisatiewijziging van SDOA naar Fijnder. Door de invoering van de WOO worden ook het delegatiebesluit en het mandaatregister aangepast.
Mevrouw Vos merkt op dat een aantal functienamen niet juist is opgenomen in de klachtenregeling. Dit wordt aangepast, waarna de regeling later opnieuw aan het Dagelijks- en Algemeen Bestuur wordt voorgelegd.
Het AB stelt per 1 januari 2023 de klachtenregeling Fijnder 2023 en het Delegatiebesluit Gemeenschappelijke Regeling Fijnder 2023 en volgende jaren vast.

8. Ter kennisneming: Follow-up aanbevelingen accountant;

In de managementletter 2021 en het accountantsverslag over 2021 heeft de accountant een aantal aanbevelingen gedaan en een Top 2 risico's benoemd. Eens per jaar wordt het AB geïnformeerd over de voortgang van de afwikkeling van de aanbevelingen.
De risico's zijn opgepakt. In 2021 was er een rechtmatigheidsfout als gevolg van het niet nakomen van de Europese aanbesteding voor een aantal contracten voor inhuur van personeel. Dit zal ook in de jaarrekening 2022 nog leiden tot een rechtmatigheidsfout. Deze blijft qua omvang binnen de goedkeuringstolerantie. Er is een contractenregister opgesteld, waardoor bestaande contracten inzichtelijk zijn en opvolging hiervan, met betrekking tot het juist aanbesteden, geborgd wordt. Daarnaast wordt gebruik gemaakt van het platform Werken in Gelderland, dat voldoet aan de aanbestedingsregels. Ook wordt meer gekozen voor tijdelijke dienstverbanden bij Fijnder.
Omdat het voor Fijnder mogelijk moet zijn om in voorkomende gevallen handmatige betalingen te verrichten is de aanbeveling om dit niet toe te staan, niet overgenomen. De accountant is hiermee akkoord gegaan, mits deze betalingen halfjaarlijks worden gecontroleerd door de intern auditor.
Het AB neemt de voortgang implementatie accountant voor kennisgeving aan.

9. Rondvraag:

- Mevrouw Vos geeft aan dat er in januari een schriftelijke ronde plaatsvindt in verband met het tijdelijke ontslag van en waarneming voor mevrouw Dusseldorp.
- De heer Wassink heeft de presentatie met betrekking tot wijzigingen in de Gemeenschappelijke Regeling op prijs gesteld. De materie werd goed uitgelegd.
- De AB-vergadering is kort. De heer Beijer merkt op dat hij de AB-leden meer mee wil nemen in de ontwikkelingen van Fijnder en de vergadering van het AB waar mogelijk zou willen koppelen aan het toelichten van een actueel thema.

10. Sluiting.

De voorzitter sluit de vergadering om 09.16 uur.

CONCEPT