

Sociale Dienst Oost Achterhoek

Verslag

Titel verslag: Vergadering Algemeen Bestuur (AB)

Verslag d.d. : 28 maart 2019

Locatie : Gebouw Sociale Dienst Oost Achterhoek

Aanwezig : de dames E.S.F. Schepers-Janssen (wethouder van Winterswijk), M. Vos (strategisch beleidsmedewerker Sociale Dienst) en O.E.J. van den Engh (controller van de Sociale Dienst), de heren G.J. Teselink (wethouder van Berkelland), J.B.M. Hoenderboom (wethouder van Oost Gelre), K.J.M. Bonsen (wethouder van Oost Gelre), D.W. Aalderink (wethouder van Winterswijk), T.A. Beijer (directeur Sociale Dienst en secretaris) en T. Hemelman (controller van de Sociale Dienst)

Afwezig : mevrouw M.H.H. van Haaren

Auteur : H. Nijenhuis

1. Opening door de voorzitter

De heer Hoenderboom opent de vergadering en heet de aanwezigen welkom. Een speciaal woord van welkom is er voor mevrouw E.S.F. Schepers-Janssen. Zij is na wijziging van de samenstelling van het college van burgemeester en wethouders in Winterswijk benoemd tot lid van het Algemeen Bestuur.

Ook verwelkomt hij de heer B. ten Dolle en de heer Y. Kadi, die als leden van de OR van de Sociale Dienst hebben plaatsgenomen op de publieke tribune.

De leden van het Algemeen Bestuur stellen zich kort voor.

2. Toelichting van de heer R.H. Gosselink van Stolwijk Kelderman op het accountantsverslag en de managementletter 2019 (mondeling); De jaarstukken worden inhoudelijk besproken in het Dagelijks Bestuur.

De heer Gosselink geeft een toelichting op het accountantsverslag en de daarin opgenomen bevindingen en aanbevelingen.

De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid. Er is één fout geconstateerd. Dit betreft de aanbesteding voor detacheringen. Door buiten de Europese aanbestede contracten medewerkers te werven zijn uitgaven gedaan boven de aanbestedingsgrens. Het advies van de accountant is om meerdere raamcontracten af te sluiten.

De belangrijkste bevindingen:

Algemene beheersing:

- Er is een informele cultuur gericht op nakomen van regels met betrekking tot rechtmatigheid.
- Managementinformatie is in ontwikkeling.
- Verbijzonderde interne controle op de uitkeringen is kwalitatief goed. Voor de ondersteunende processen kan dit worden uitgebreid.
- Voor de AVG zijn noodzakelijke acties ondernomen.
- Herindeling klantenbestand met gerichte acties per doelgroep.
- Passeerbevoegdheid controller is eind 2018 geformaliseerd.
- Inrichting risicomanagement is onderhanden.
- Fraudebeleid, fraudeanalyse en integriteit kan versterkt worden.
- Publicatie verordeningen op overheid.nl wordt opgepakt.

Ontwikkelpunten betreffende de beheersing van processen:

- De bewaking van de afwikkeling inlichtingen verstevigen.
- De registratie van arbeidsverplichtingen van klanten of ontheffing hiervan verbeteren.
- De beheersing van de contactmomenten met klanten verbeteren.
- De volledigheid van de dossiers en digitalisering in gang zetten.
- De afdracht aan het Rijk in verband met de overvloedige liquide middelen verbeteren.

- De verwerking van de salarismutaties door Berkelland controleren.
- De updates van de software in eigen beheer testen.

Belangrijkste bevindingen getrouwheid:

- Het resultaat 2018 is hoger dan voorspeld in de 2^e bestuursrapportage.
- De voorziening dubieuze debiteuren is voldoende.
- De jaarrekening voldoet aan de eisen van het BBV. De wijzigingen voor 2018 zijn juist verwerkt. De jaarstukken zijn in 2018 heringericht en dit verhoogt de leesbaarheid.

Belangrijkste bevindingen Rechtmatigheid:

- De inkoop bij 1 leverancier overschrijden de grens van de Europese Aanbestedingswet. Dit leidt tot een fout van € 104.000. Voor een aantal overige leveranciers wordt dringend geadviseerd alsnog een mantelovereenkomst af te sluiten en deze procedure Europees aan te besteden.
- De overschrijding van de lasten ten opzichte van de begroting is voldoende toegelicht.
- In 2018 zijn in 3 kwartalen teveel liquide middelen aangehouden welke afgestort hadden moeten worden aan het Rijk.

Mevrouw Van Haaren heeft de accountant gevraagd om vergelijkingen met andere sociale diensten tijdens de vergadering van het AB van 20 december 2018. De accountant geeft aan dat bij vergelijking van het financiële resultaat SDOA het beter doet dan vergelijkbare organisaties. De interne controle is bij SDOA goed bevonden. Bij vergelijkbare organisaties zijn nog fouten gevonden. Op gebied van inhoud van het werk en werkgelegenheid gaat het beter ten opzichte van andere regio's.

De heer Bonsen merkt op dat er structureel veel geld over is en geeft aan dat, in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek van Radar, hiervoor aandacht moet zijn bij het vaststellen van de begroting. Mevrouw Van den Engh geeft aan dat hier al rekening mee is gehouden voor de begroting van 2019 en 2020.

De jaarstukken worden inhoudelijk besproken in het Dagelijks Bestuur en besluitvorming zal plaatsvinden in het Algemeen Bestuur van 4 juli 2019.

Mevrouw Van den Engh geeft aan dat het mogelijk is om de accountant dan opnieuw uit te nodigen.

3. Ter vaststelling: verslag van 20 december 2018

De heer Aalderink vraagt naar de stand van zaken betreffende de vennootschapsbelasting. De heer Hemelman antwoordt dat een fiscalist is ingeschakeld die gekeken heeft naar de stukken en de activiteiten die SDOA doet. De fiscalist stelt dat alle activiteiten die SDOA doet in het kader van de gemeenschappelijke regeling overheidstaken zijn. Deze zijn vrijgesteld van BTW. Over de resultaten die hiermee behaald worden wordt dan ook geen vennootschapsbelasting geheven. Ten aanzien van de extra taken die SDOA doet is verdedigbaar dat er geen onderneming wordt gedreven. Het enige risico dat SDOA loopt is de DVO met Werkbaan Oost betreffende diensten voor gelieerde ondernemingen. Bij niet gelieerde ondernemingen is de prijs die je rekent voor de diensten geen discussie. Bij gelieerde ondernemingen wordt gekeken of de prijs marktconform is. De belastingdienst zou hier als standpunt kunnen hebben dat de prijs die SDOA doorberekent aan Werkbaan Oost niet marktconform is. Hierover zal een gesprek met de Belastingdienst plaatsvinden. Het verslag wordt vastgesteld.

a. Ter kennisneming: vastgestelde verslagen van 21 juni 2018

De vastgestelde verslagen van 21 juni 2018 worden voor kennisgeving aangenomen.

4. Ter besluitvorming: Gunning bestuursopdracht

Mevrouw Vos geeft aan dat via een schriftelijke ronde instemming is gevraagd aan de leden van het Algemeen Bestuur voor gunning van de bestuursopdracht. Unaniem is besloten RadarAdvies de opdracht te gunnen. Inmiddels is Radar Advies aan de opdracht begonnen.

De heer Aalderink geeft aan dat in de bestuursopdracht de verdeelsleutel niet is opgenomen.

Na afloop van het onderzoek zal opdracht gegeven worden tot onderzoek naar de verdeelsleutel, de huisvesting en de ondersteunende diensten.

Het Algemeen Bestuur besluit de bestuursopdracht Positionering Sociale Dienst Oost Achterhoek in het Sociaal Domein te gunnen aan Radar Advies.

5. Werkgeverschap Nieuw Beschut; oprichting Besloten Vennootschap

Mevrouw Vos geeft aan dat samen met Proef adviseurs is gekeken naar de beste oplossing om de dienstverbanden in het kader van Nieuw Beschut Werk onder te brengen, conform de uitgangspunten zoals meegegeven door het Dagelijks Bestuur. Gekozen is om met ingang 1 oktober 2019 een Besloten Vennootschap met beperkte aansprakelijkheid op te richten. De huidige contracten van

medewerkers nieuw Beschut Werk zijn tijdelijk ondergebracht via een payrollconstructie bij Stichting SWB Beschut. Deze contracten zullen worden verlengd tot 1 januari 2020 in plaats van 1 oktober 2019. De reden hiervoor is de verruiming van de flexwet per 1 januari 2020. Vanaf 1 januari 2020 mogen drie in plaats van twee contracten worden aangeboden in twee jaar. Om maximaal gebruik te kunnen maken van de nieuwe flexwet wordt geadviseerd de bestaande contracten te verlengen tot 1 januari 2020. Alle nieuwe contracten die aangegaan worden vanaf 1 oktober 2019 zullen in de nieuw op te richten Besloten Vennootschap worden ondergebracht.

De heer Bonsen geeft aan dat medewerkers vanuit een payrollconstructie nu in dienst komen van een Besloten Vennootschap en vraagt of de medewerker hier rechten aan kan ontlelen. De heer Hemelman antwoordt dat bij overhevelen van activiteiten van een Besloten Vennootschap naar een andere entiteit er sprake is van overgang van onderneming. Dan bestaat de verplichting om de bestaande dienstverbanden over te nemen.

Mevrouw Vos geeft aan dat op 10 april 2019 een voorlichtingsbijeenkomst wordt gehouden voor de gemeenteraden. Deze informatieavond zal worden gehouden in Borculo. Hier zullen ook Proof adviseurs aanwezig zijn om vragen te beantwoorden. Na instemming van dit besluit door het Algemeen Bestuur zal een raadsvoorstel volgen. Mevrouw Vos vraagt of de leden van het Algemeen Bestuur kunnen instemmen met de naam: Slinge Werkt! B.V. De leden van het Algemeen Bestuur hebben geen bezwaar tegen de naam: Slinge Werkt! B.V.

De heer Aalderink geeft aan dat zowel hij als mevrouw Schepers niet aanwezig kunnen zijn op de informatieavond van 10 april 2019 in verband met een 2-daagse bijeenkomst van het college en het MT van Winterswijk.

De heer Hoenderboom vraagt naar de vervolgstappen na het voorgenomen besluit.

Mevrouw Vos antwoordt dat aan de ambtenaren een raadsvoorstel wordt verzonden. Deze zal door de Ambtelijk Opdrachtgevers voor 8 april worden besproken met de portefeuillehouder, en na afstemming door de Ambtelijk Opdrachtgevers worden doorgeleid naar de raden. Dit is spoedig na 10 april. Voor de vergadering van het Algemeen Bestuur op 4 juli 2019 moet een eventuele zienswijze ingediend zijn.

Ondertussen zal SDOA verder gaan met de uitwerking van het oprichten van de Besloten Vennootschap. In de financiële paragraaf zijn de te verwachten kosten voor het oprichten van een Besloten Vennootschap opgenomen. Mevrouw Vos geeft aan dat nu nog niet duidelijk is of deze raming voldoende is.

Mevrouw Vos vraagt of de leden van het Algemeen Bestuur extra punten hebben die geadresseerd moeten worden voor de informatiebijeenkomst op 10 april. Een punt ligt al vast en dat is de vraag hoe de raden worden betrokken bij de Besloten Vennootschap. Mevrouw Vos zegt toe de presentatie van de informatieavond van tevoren toe te sturen aan de leden van het Algemeen Bestuur.

Het Algemeen Bestuur stelt vast dat het voorgenomen besluit is genomen.

6. Rondvraag

Van de rondvraag wordt geen gebruik gemaakt.

7. Sluiting

De voorzitter bedankt de aanwezigen voor de inbreng en sluit de vergadering.

Volgende vergadering Algemeen Bestuur: donderdag 4 juli 2019 om 09.00 uur

Actiepuntenlijst

Volgnummer, datum AB vergadering/agendapunt	Onderwerp	Toezegging/gereed/ retour in de AB vergadering van (=datum).
28-03-2019	Marktconformiteit gelieerde ondernemingen-afstemming belastingdienst	04-07-2019