

Verslag Algemeen Bestuursvergadering RMN

Woensdag 7 juli 2021



Genodigden:

De heer W.D. Catsburg (WDC)	(voorzitter DB/AB, namens gemeente Zeist)
De heer P. Bekker (PB)	(lid DB/AB, namens gemeente IJsselstein)
Mevrouw M. Schouten (MS)	(lid DB/AB, namens gemeente Nieuwegein)
Mevrouw N. Kundic (NK)	(lid AB, namens gemeente Soest)
Mevrouw J. Vissers (JV)	(lid AB, namens gemeente Baarn)
De heer J.C.H. Rensen (JR)	(lid AB, namens gemeente Bunnik)
De heer R.A. Schram (RS)	(secretaris-directeur RMN)
Mevrouw L. Ouwerling (LO)	(bestuursadviseur RMN)

Afwezig:

Notuliste: Mevrouw S. van Middendorp

Locatie: Via Teams

Tijd: 12.00 – 14.30 uur

Secretariaat: Verslag voor archief
Verslag ter kennisname MT-leden

Het aldus vastgestelde verslag is wordt door de voorzitter en secretaris getekend en gearhiveerd.
De openbare besluiten worden per brief aan de colleges van de deelnemende gemeenten meegedeeld.

Voor gezien getekend
door secretaris-directeur
d.d.

Voor akkoord getekend
door voorzitter
d.d.

22-08-2021

Algemeen

1. Opening 12.00 uur door WDC
2. Mededelingen / stand van zaken / ingekomen stukken

2.1 Voortgangsinformatie

2.1.4 DVO

MS vraagt of er bestuurlijk nog iets nodig is om de voortgang van o.a. de producten- en dienstencatalogus en de standaard dienstverleningsovereenkomst te bewaken. LO antwoordt dat dit in een werkgroep DVO wordt behandeld en dat de hulp van de jurist die gemeente Nieuwegein beschikbaar heeft gesteld volstaat.

2.2 Voortgang personele trajecten

RS licht het vertrouwelijke overzicht met personele trajecten toe, deze zijn grotendeels terug te voeren op de in 2018 ingezette reorganisatie. MS bedankt voor de update. Het bestuur concludeert dat de incidenten bij RMN niet op zichzelf staan, maar in het hele land voorkomen en deels voortkomen uit het strakker gaan sturen.

Het AB heeft kennis genomen van de voortgang personele trajecten.

Verslag Algemeen Bestuursvergadering RMN

Woensdag 7 juli 2021



3. Notulen

3.1 Verslag Algemeen Bestuur 16 december 2020

NK vraagt zich af waar de verslagen van de ingelaste AB-vergaderingen zijn. MS geeft aan dat deze vooral een informeel karakter hadden en er daarom geen notulen zijn. NK geeft aan dat er wel besluiten zijn genomen en dat die correct genotuleerd dienen te zijn. WDC merkt op dat dit uitgezocht wordt.

Het AB stelt het verslag van het AB van 16 december 2020 vast.

3.2 Besluitenlijst Algemeen Bestuur 16 december 2020

Het bestuur bespreekt de stand van zaken van de verschillende gemeenten m.b.t. de regionale visie grondstoffenmanagement. Alleen Soest heeft deze laten vaststellen door de raad. Bunnik doet dit na de zomer. De overige gemeenten hebben het ter kennisneming aangeboden aan de raad. NK merkt op dat dit een van de aanbevelingen uit het Rekenkamer onderzoek is en vraagt hoe het bestuur dezelfde weg gaat volgen. Ze maakt zich zorgen. WDC geeft aan dat deze visie de basis is voor een nieuw lokaal plan. MS geeft aan dat het bestuur deze visie heeft vastgesteld en daar achter staat. IJsselstein heeft recent pas lokaal plan vastgesteld en daarom de regionale visie nu ter kennisname gestuurd.

Actie: Het bestuur besluit eind 2021 live een gezamenlijke sessie te hebben om de stand van zaken en hoe verder met de regionale visie grondstoffeninzameling met elkaar te bespreken.

AB heeft kennis genomen van de besluitenlijst AB 16 december 2020

3.3 Besluitenlijst dagelijks bestuur 17 februari 2021

AB heeft kennis genomen van de besluitenlijst DB 17 februari 2021

3.4 Besluitenlijst dagelijks bestuur 7 april 2021

AB heeft kennis genomen van de besluitenlijst DB 7 april 2021

3.5 Besluitenlijst dagelijks bestuur 16 juni 2021

AB heeft kennis genomen van de besluitenlijst DB 16 juni 2021

3.6 Actielijst bestuur

NK merkt op dat de aanbevelingen van de accountant sneller opgepakt zouden moeten worden.

AB stelt actielijst bestuur vast.

Ter besluitvorming

4.1 Voorstel wijziging GR n.a.v. de Wnra, V21-011

Het Algemeen Bestuur besluit tot deelneming aan Werkgeversvereniging samenwerkende gemeentelijke organisaties (WSGO), nadat de raden in de gelegenheid zijn gesteld hun wensen en bedenkingen ter kennis te brengen van het algemeen bestuur.

Het Algemeen Bestuur legt het voorgenomen besluit om de gemeenschappelijke regeling RMN te wijzigen i.v.m. invoering van de Wnra voor aan de colleges en de gemeenteraden.

4.2 Overzicht aanbestedingen met financiële consequenties, V21-041

JV vraagt of alle kosten rondom de aanbesteding reëel zijn. RS antwoordt dat de kosten voor het grootste deel al gemaakt zijn. De nog te verwachten kosten zijn de juridische kosten, aanvullende ondersteuning en nog op te starten aanbestedingen in 2021. NK vraagt naar een overzicht van aanbestedingen 2022 en vraagt of de inhuur structureel is. RS antwoordt dat dit een inhaalslag op aanbestedingen op basis van de aanbevelingen van de accountant betreft. Er wordt gekeken of de ondersteuning intern georganiseerd kan worden. Ditzelfde geldt voor de centrale inkoopfunctie. De investeringsaanbestedingen passen binnen de investeringsbudgetten die daarvoor aangevraagd zijn. Bij het opstellen van de begroting wordt een inschatting gemaakt van de risico's die er zijn en dit wordt in de risico paragraaf opgenomen.

Het Algemeen Bestuur heeft kennis genomen van opgesteld overzicht aanbestedingen.

Het Algemeen Bestuur besluit om de overschrijding van € 62.355 te verwerken in de eerstvolgende begrotingswijziging 2021.2.

4.3 Vervolg voorstel besparingen n.a.v. tekort jaarrekening RMN 2020, V21-033

JV vraagt wanneer het Plan van Aanpak n.a.v. het externe onderzoek naar het tekort op de jaarrekening naar de raden kan worden gestuurd. Wanneer verwacht het bestuur dit af te ronden?

Actie: Het DB pakt het Plan van Aanpak samen met het nieuwe interim hoofd Financiën/controller op. In het najaar zal dit worden gedeeld met de raden.

JR vraagt of de efficiency maatregelen reëel zijn en of deze voorstellen invloed hebben op het serviceniveau van de inwoners. RS antwoordt dat deze efficiency maatregelen al voor 2023 op de planning stonden. Naar aanleiding van de discussie over het resultaat van de jaarrekening 2020 en het zoeken naar efficiency maatregelen is dit naar voren gehaald en verder uitgewerkt. Deze maatregelen hebben geen invloed op het service niveau van de inwoners.

Het Algemeen Bestuur stemt niet in met ad 1 - de mogelijke besparingen op reeds in de begroting opgenomen kosten, door uitstel van invulling van vacatures met daarbij gevolgen voor de dienstverlening.

Het Algemeen Bestuur stemt in met ad 3 - het naar voren halen van voor in 2023 bedachte efficiencymaatregelen.

Verslag Algemeen Bestuursvergadering RMN Woensdag 7 juli 2021



4.4 Zienswijzen op P&C stukken, V21-042

(Begrotingswijziging RMN 2021.1, Begroting RMN 2022 en jaarrekening RMN 2020)

De accountant, Andries van Pijkeren van Auren, licht het accountantsverslag op hoofdlijnen toe. In zijn onderzoek naar de jaarrekening heeft hij ook kennis genomen van het onlangs uitgevoerde externe onderzoek van de Registeraccountant naar het onverwachte tekort. De accountant zal een goedkeurende verklaring verstrekken op getrouwheid, een afkeurende verklaring op rechtmatigheid i.v.m. aanbestedingen.

Enkele bevindingen AO/IB met prioriteit zijn:

- Kwetsbaarheid van de financiële organisatie
Om de processen verder op orde te brengen, is versterking op de financiële afdeling noodzakelijk.
- Europese aanbestedingen + inkoopprocedures
Er worden inmiddels acties ondernomen door onder andere het invoeren van een inkooptool en er is al een inhaalslag gemaakt met de Europese aanbestedingen.
- Aantonen prestatielevering en interne voorbereiden rechtmatigheidsverklaring
Dossiervorming is noodzakelijk.

Observatie/Aanbeveling van de accountant:

Voor de herinrichting van de financiële administratie twee aandachtspunten:

1. Welke informatiebehoefte is er bij de verschillende stakeholders?
2. Hoe af te rekenen met de gemeenten?

NK informeert of de accountant verbeteringen heeft gezien n.a.v. vorige controles. De heer Van Pijkeren geeft aan dat Auren voor het 2^{de} jaar de controle uitvoert. De wil tot verbetering is er, de bezetting op financiën is een belangrijke beperking. Verbeteringen zitten vaak nog in de opzetfase.

JV informeert of de heer Van Pijkeren nog nader kan ingaan op de bevindingen vanuit het onderzoek naar het onverwachte tekort op de jaarrekening. De heer Van Pijkeren geeft aan dat hij er kennis van heeft genomen. Een aantal uitkomsten komen ook uit het eigen onderzoek naar de controle van de jaarrekening. Het andere onderzoek was echter breder qua scope.

JV informeert naar een aantal personele procedures die nog niet juridisch van aard zijn. Vanuit het controle perspectief van de accountant is dat nog niet in de balans opgenomen voorzieningen. Dat hangt af van de fase waarin het proces zich bevindt. Tevens is er ook een tegengesteld belang van de andere partij.

MS vraagt of RMN corona kosten zelf bij het Rijk kan declareren. PB vult aan dat GR-en dat via de gemeenten als opdrachtgever moeten laten lopen.

WDC vraagt hoe het komt dat het bedrag van de Europese aanbestedingen zo toegenomen is.

De accountant komt hier na de vergadering op terug. Nadere duiding accountant als antwoord op de vraag: In brief eerste concept 2019 was het bedrag te laag opgenomen. In de definitieve jaarrekening 2019 was bedrag € 6.488.384 in de jaarrekening 2020 € 4.658.064 dus wel degelijk een daling zoals te verwachten was.

WDC dankt Andries van Pijkeren voor zijn deelname en het verhelderende rapport.

Verslag Algemeen Bestuursvergadering RMN

Woensdag 7 juli 2021



Actie: Besloten wordt de aanbevelingen uit het accountantsverslag te bundelen en in een aparte sessie te behandelen in het AB.

RS merkt op dat de accountant hem de definitieve accountantsverklaring heeft gestuurd en de getekende jaarrekening inclusief controleverklaring.

JV geeft aan dat zij niet kan instemmen met de jaarrekening RMN 2020.

LO: voor het besluit tot vaststellen van de jaarrekening is een stemverhouding van 2/3 meerderheid benodigd.

JV merkt op dat zij niet tevreden is met de reactie op de zienswijzen, onder andere betreffende de kwartaalrapportages met KPI's en duiding en het per kwartaal informeren over de voortgang van het opvolgen van de aanbevelingen van de RA. RS antwoordt dat vanuit een Rekenkamer onderzoek in 2019 de aanbesteding voor nieuwe bedrijfssoftware is opgezet. Op grond daarvan is een behoefte inventarisatie gemaakt. Deze gegevens zijn verzameld en verwerkt in de aanbesteding bedrijfssoftware. Dit voorstel ligt nu op tafel en kan 1 januari 2022 geïmplementeerd worden en is ook ingericht op het kunnen produceren van de KPI's. In combinatie met de interim hoofd Financiën / Controller kan de duiding ook aangegeven worden.

Overigens worden er al een aantal jaar kwartaalrapportages verstrekt met de afvalstoffenregistratie, een doorrekening naar de jaarverwachting én de daarmee gepaard gaande financiële consequenties. M.b.t. de gevraagde voortgangsrapportages n.a.v. de aanbevelingen van de externe RA, dit hangt samen met het opstellen van een plan van aanpak dat in het najaar wordt opgesteld en gedeeld met de raden. Hierin zal ook worden opgenomen hoe het AB hierover gaat rapporteren aan de raden.

Op verzoek van JV wordt er een passage 'Behoefte aan periodieke (sturings)informatie' aan de reactiebrief op de zienswijzen toegevoegd.

Actie: Vanaf volgend jaar wordt er gewerkt met een reactietabel op de zienswijzen.

- *Het Algemeen Bestuur is akkoord met de reactie zienswijzen op P&C stukken.*
- *Het Algemeen Bestuur stelt de Begroting RMN 2022 definitief vast.*
- *Het Algemeen Bestuur stelt de Begrotingswijziging RMN 2021.1 definitief vast.*
- *Het Algemeen Bestuur stelt de Jaarrekening RMN 2020 definitief vast, inclusief de door de accountant aangebrachte tekstuele- en prestatieaanpassingen. Er zijn geen financiële aanpassingen.*

4.5 Controle protocol, V21-031

- *Het AB stelt het Controle protocol 2021 vast*
- *Het AB stemt in met de goedkeurings- en rapporterings- toleranties percentages controleprotocol t.b.v. accountants- controle van de jaarrekening over het boekjaar 2021.*

4.6 Normenkader, V21-037

Het AB stelt de normenkader voor de accountantscontrole van de jaarrekening 2021 vast.

Verslag Algemeen Bestuursvergadering RMN Woensdag 7 juli 2021



4.7 Voorstel aanbesteding bedrijfssoftware, V21-032

MS: goed in de gaten houden of er geen eventuele extra kosten bijkomen.

Het AB besluit:

- *Akkoord te gaan met een eenmalige investering van € 312.000 voor de implementatiekosten van de nieuwe software, deze investering wordt verdeeld over drie jaar:*
 - *Basis implementatie inzameling €120.000 voor 2021*
 - *Aanvulling implementatie inzameling €120.000 voor 2022*
 - *Implementatie IBOR €72.000 voor 2023*
- *Akkoord te gaan de overige eenmalige implementatiekosten op basis van nacalculatie van ongeveer € 85.250:*
 - *Voor eventuele inzet van andere leveranciers á € 20.000 voor 2021*
 - *Eventuele externe inhuur ter vervanging van de normale werkzaamheden van de projectleider van RMN á € 25.250 voor 2021*
 - *Voor dubbele kosten inzake uitfasering van de huidige systemen á €20.000 voor 2022*
 - *Voor uitloop en scopewijziging een risico stelpost opnemen á €20.000 voor 2022. Deze stelpost wordt alleen uitgegeven na melding in het bestuur.*

Dit wordt meegenomen in de begrotingswijziging 2021.2 en de begrotingswijziging 2022.1.

Ter kennisname

5.1 Overzicht op handen zijnde wijzigingen in de begrotingen RMN

Het AB heeft kennis genomen van het overzicht op handen zijnde wijzigingen in de begrotingen RMN.

5.2 Update aanbevelingen accountant n.a.v. jaarrekening 2019, V21-039

Het AB neemt kennis van het accountantsverslag 2019, de daarin opgenomen aanbevelingen, de acties van RMN en de follow up van mei 2021.

5.3 Jaarverslag RMN 2020

Het AB heeft kennis genomen van het Jaarverslag RMN 2020

5.4 Brief provincie Utrecht, beoordeling begroting RMN 2021 d.d. 17 december 2020

Het AB heeft kennis genomen van de brief Provincie Utrecht, beoordeling begroting RMN 2021 d.d. 17 december 2020.

5.5 Regeling klachtenbehandeling RMN, V21-021

PB geeft aan dat dit klachten betreft over gedrag van medewerkers en niet over meldingen Openbare Ruimte.

Het AB heeft kennis genomen van de regeling klachtenbehandeling RMN

Verslag Algemeen Bestuursvergadering RMN Woensdag 7 juli 2021



5.6 Presentatie resultaten medewerkerstevredenheidsonderzoek door Rob Schram

RS deelt i.v.m. tijdgebrek de presentatie resultaten medewerkerstevredenheidsonderzoek per mail met het bestuur.

Het AB neemt kennis van de presentatie medewerkerstevredenheidsonderzoek.

6. Rondvraag en Sluiting

JR:

Vraag over pauzes RS Bunnik op zaterdag. RS vraagt dit na.

NK:

Toelichting over CO2 prestatieladder.

De CO2 -Prestatieladder is een duurzaamheidsinstrument dat Soest helpt bij het reduceren van CO2 en kosten. Om een compleet beeld te krijgen over de directe en indirecte CO2 uitstoot is er door de certificerende instantie ook gekeken naar de uitstoot van de verbonden partijen, waaronder RMN. Een deel van de uitstoot van RMN wordt toegerekend aan Soest. Om dit te kunnen meten, vraagt Soest twee maal per jaar inzicht in een aantal specifieke cijfers (bv. verbruik van elektriciteit en gas en de hoeveelheid verbruikte brandstoffen van het wagenpark). RMN reduceert jaarlijks op CO2. De gevraagde informatie kan worden verstrekt.

Voorstel pasjessysteem RS-en.

Soest wil hiervoor een voorstel in het AB. De overige wethouders geven aan het met de beleidsmedewerkers te hebben besproken en hieraan geen prioriteit te geven. NK verzoekt om toch in het AB een kort voorstel te agenderen met voor- en nadelen.

PB licht de moties vanuit IJsselstein betreffende RMN toe:

Motie IJsselstein:

1. Aankaarten in DB of in de toekomstvisie voor RMN de vraag kan worden meegenomen of RMN wel groot genoeg is.
Met betrekking tot uittreden is de vraag aan het college gesteld om inzichtelijk te maken wat de kosten voor uittreding bij RMN zijn.
2. Groenvoorziening: Brief naar RMN dat heroverwogen wordt of Groen bij RMN ondergebracht moet blijven. Het college is gevraagd twee scenario's richting de raad te schetsen met mogelijke alternatieven.

JV:

In Baarn is er n.a.v. een technische raadvraag gedeeld met de raad wat het uittreden bij RMN mogelijk zou gaan kosten.

WDC:

Complimenten voor de laatste Nieuwsbrief van RMN!

14.32 uur