

Verslag vergadering Algemeen Bestuur

Datum	15-12-2015	Tijdstip	15.00 uur
Corsanr.	vrosch/2015.10800		
Onderwerp	Verslag vergadering Algemeen Bestuur		
Aanwezig	J.J. Schrijen (voorzitter), G.H.M. Driessen (vice-voorzitter), E.M. Pelzer M.A.T.M. Bouts, M.A. den Broeder, R.E.W.M. Dupont, H.G.H. van Heur, J.C. Jonker, J.W. Kersten, H.M.M. Lemmen, F.L.E. Maesen, A.M.C. Nusteling, P.J.C.W. Stelder; leden		
Afwezig			
Unit-manager	Wil Pörteners		
Notulist	Kitty Hahnrahs		

1. Opening

De voorzitter opent de vergadering en vraagt alle aanwezigen te gaan staan. De voorzitter memoreert de heer Vanhommerig die 16 november jl. is overleden. Na zijn hommage wordt een minuut stilte in acht genomen.

De voorzitter heet mevrouw Den Broeder welkom die vanuit WRO de heer Van Beusekom opvolgt.

2. Vaststellen verslag vergadering Algemeen Bestuur d.d. 16 september 2015 + afsprakenlijst

Het verslag wordt overeenkomstig het concept vastgesteld.

Afsprakenlijst:

Afspraaknr. 11: De excursie voor het A.B. naar de rwzi Venlo + TDH wordt georganiseerd voor de A.B.-vergadering van 23 maart 2016.

Afspraaknr. 14: Resultaten projectteam WKK meedelen aan A.B.: Dit maakt deel uit van het reeds toegezonden informatiebulletin over november. Afspraak is hiermee afgehandeld.

Afspraaknr. 15: Benchmark investeringen en audit agenderen voor A.B.: is niet geagendeerd voor deze vergadering. Dit hangt samen met het TAUW-onderzoek en wordt op 17 december a.s. in de vergadering van het 2 A.B. gepresenteerd. Hiermee is dit punt afgehandeld.

Voorstellen

3.1 MARAP 3^e kwartaal 2015

Naar aanleiding van een opmerking van de heer Wagemans beaamt de heer Pelzer dat het WBL streeft naar een vlakker uitgavenpatroon. Er zijn echter tal van omstandigheden die niet zijn te beïnvloeden. Het voornemen is om meer projecten in voorbereiding te nemen zodanig dat als er tegenslagen zijn die projecten eerder zijn op te pakken om op die manier een vlakker investeringsvolume te realiseren.

De heer Pelzer zegt dat het hoge ziekteverzuim een gevolg is van langdurig ernstige zieken. In 2016 wordt er een differentiatie aangebracht tussen kortdurend en langdurig ziekteverzuim.

Naar aanleiding van een vraag van de heer Van Heur over pagina 5 "Voortgangsrapportage Limburgs effluentbeleid" deelt de heer Pelzer mee dat het gaat om inspanningsverplichtingen die voortvloeien uit



het Waterbeheerplan tot en met 2021. De bedragen die hiermee gemoeid zijn en zijn opgenomen in het door het bestuur vastgestelde Meerjareninvesteringsprogramma en de begroting worden voortaan in een aparte kolom hieraan toegevoegd.

De heer Wagemans spreekt zijn waardering uit over de MARAP die helder en transparant is zodat er nauwelijks of geen vragen zijn te stellen.

Het Algemeen Bestuur besluit vervolgens overeenkomstig het besluit van het Dagelijks Bestuur.

3.2 Risicomanagement 2015

Volgens de heer Jonker hoort een post van € 1000,-- niet thuis in een risicoparagraaf maar dient deze in de exploitatie opgenomen te worden.

De heer Pörteners antwoordt dat samen met WRO en WPM wordt bekeken of het geen optie is om voortaan alleen de strategische risico's in kaart te brengen. Vooralsnog wordt de systematiek van WRO en WPM ook door het WBL gecontinueerd om alle risico's die er zijn in beeld te brengen en daar de reserve op te baseren.

De heer Maesen vraagt of de WOB-kosten niet ook in de risicoparagraaf zijn op te nemen.

De heer Stelder merkt op dat de risicoparagraaf met name financieel bepaald is. Hij mist in deze paragraaf een aantal soft skills die voor publieke bedrijven van belang zijn zoals imagoschade, ICT, data hacken, etc. In het publieke domein is beeldvorming, positie en geloofwaardigheid - naast het financiële risico - een even groot risico.

Ook mist hij de ketenaansprakelijkheid die met name in de waterschapssector een gevaar vormt, bijvoorbeeld als onderaannemers in de fout gaan met de Arbeidswet. Nu in de nieuwe Arbeidswet de VAR-verklaring niet meer van toepassing is, neemt het risico alleen maar toe.

De afspraak wordt gemaakt dat WRO, WPM en WBL – eventueel met inschakeling van externe deskundigheid - een verdiepende discussie voeren over risico's (soft skills, immateriële zaken, ketenaansprakelijkheid).

Vervolgens besluit het Algemeen Bestuur met inachtneming van bovenstaande overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur.

3.3 Normen en toetsingskader 2015

- ./ Mevrouw Den Broeder vraagt wat de herzieningen/verschillen zijn ten opzichte van de vorige versie. De afspraak wordt gemaakt dat dit aan het verslag wordt toegevoegd (zie bijlage).

Vervolgens besluit het Algemeen Bestuur overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur.

3.4 Uitgangspunten MJR 2017-2026 en Begroting 2017

De heer Pörteners geeft een presentatie over de ontwikkeling netto kosten WBL ten opzichte van de doelstelling Bestuurs Akkoord Water.

Naar aanleiding van een vraag van de heer Maesen of de lage rentestand is meegenomen antwoordt de heer Pörteners dat gelet op de huidige historische rentestand op verzoek van de heer Driessen een herstructurering van de leningenportefeuille plaats vindt. Begin 2016 kan het bestuur hierover een voorstel verwachten.

Mevrouw Den Broeder vestigt de aandacht op het klimaatakkoord. De vraag is of het niet verstandig is om nu al rekening te houden met strengere normen in de uitgangspunten. Wellicht is op pagina 6 aan punt 11 een 3^e bullit toe te voegen met de recente inzichten ten aanzien van het milieu. Het WBL streeft naar HPO. Waarom dan wachten tot het rijk met scherpere regels komt. Het WBL kan zich ook zelf hogere eisen opleggen.

De voorzitter wijst in dat kader op punt 6, 2^e bullit, waar het gaat om duurzaamheidsinvesteringen.

De heer Wagemans zegt dat tot dusver de filosofie is: goed is goed genoeg. Als het WBL het meest groene en innovatieve waterschap in Nederland wil zijn dan is dat een beleidskeuze die breed gevoerd dient te worden bij WRO en WPM. In deze keuze is ook te bepalen wie de prijs hiervoor gaat betalen.

De heer Stelder sluit zich bij deze woorden aan. Met een besparing kan op twee manieren worden omgegaan. Ofwel 1-op-1 teruggeven aan de heffingsplichtigen ofwel aan de voorkant maatregelen nemen met het oog op het klimaatakkoord. Hij is voorstander van ondernemerschap, innoveren, investeren en meer dan tot nu toe experimenteel zaken op het gebied van duurzaamheid op te pakken.

De heer Pelzer zegt dat 31 augustus in het Dagelijks Bestuur een mededeling is besproken dat op basis van een quick scan van mogelijkheden voor verdere verduurzaming energieverbruik 2020 met een investering van ca. € 23 miljoen die doelstellingen zijn te realiseren en zelfs zijn te overtreffen. Overall gezien zou dat de netto kosten met € 150.000,-- op jaarbasis verlagen, met andere woorden meer investeren, meer duurzaamheid en lagere kosten voor de heffingsplichtigen. De uitkomsten van de quick scan worden verder uitgewerkt. In 2016 komt hij hierop terug in het bestuur.

Het Algemeen Bestuur besluit vervolgens overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur.

3.5 Project revisie en actualisatie ATEX (P11162)

Het Algemeen Bestuur besluit overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur.

3.6 Vaststellen kredieten en uitgavenbudget 2016

De heer Pörteners geeft een presentatie over de uitgavenplanning kredieten (hoeveel reeds besteed respectievelijk nog te besteden).

Het Algemeen Bestuur besluit vervolgens overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur.

3.7 Vergaderkalender 2016

Het Algemeen Bestuur besluit overeenkomstig het voorstel van het Dagelijks Bestuur.

4. Rondvraag

De voorzitter meldt dat WRO en WPM bezig zijn met de nieuwe huisvesting van het Waterschap Limburg in het gebouw van het WBL. Dit betekent dat BsGW dient te verhuizen. Uiterlijk augustus 2016 is de verhuizing van BsGW gerealiseerd. De brief met de huuropzegging is vandaag aan BsGW verzonden.

5. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering en wenst eenieder fijne feestdagen toe.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 23 maart 2016.

De directeur,

De voorzitter,

ing. E.M. Pelzer MMO

G.H.M. Driessen

Mutaties in Toetsingskader 2015 t.o.v. 2014

Intern controleplan 2015

Proces personeel

Toetsingskader	Relevante aspecten (eisen die financiële rechtmatigheid raken)	Beheersingsrisico's (What Could Go Wrong) Risico: Er wordt NIET voldaan aan:	Voorlopige inschatting beheersingsmaatregelen WBL (voorwaarden: zichtbaar en achteraf toetsbaar)	Voorstel strategie: systeemgericht (= beheersingsmaatregelen testen) of gegevensgericht testen.	Voorstel aantal testen (genoemde aantallen zijn op basis van geen- foutconstatering. Bij constatering fouten dient de deelwaarneming uitgebreid te worden)	Status t.o.v. 2014
Fiscale wet- en regelgeving	Werkkostenregeling	Onjuiste toepassing van regeling WKR leidt tot een onjuiste registratie en codering van kosten in de WKR met mogelijke gevolgen voor de benutting van de vrije ruimte en de eventuele naheffing.	Implementatie van de WKR is uitgevoerd i.s.m. een gerenomeerd adviesbureau en Centric. Vastlegging WKR intracomptabel in LPS (volledig) met voeding vanuit CODA (facturen). Roulatieschema Financieel Beheer in de verwerking van facturen in relatie tot de WKR.	systeemgericht	Toetsing naleving interne beheersingafspraken en documenten.	Nieuw in 2015

Overige posten

Deelname door WBL in Biomill BV	uit te keren dividend	wordt het in de begroting geraamde te ontvangen dividend (betreffende het voorafgaande jaar) gerealiseerd?	controle vindt plaats aan de hand van de door Biomill opgestelde jaarrekening over het voorafgaande jaar	Gegevensgericht	Integrale controle bij het opmaken van de jaarrekening	Vervallen in 2015
---------------------------------	-----------------------	--	--	-----------------	--	-------------------

Mutaties in Normenkader 2015 t.o.v. 2014

NORMENKADER WBL 2015	
Externe wet- en regelgeving	
Vervallen in 2015: geen	
Nieuw in 2015:	
1	Aanbestedingsrichtlijn levering, diensten en werken (Richtlijn 20014/18/EG)
2	Richtlijn betreffende bestrijding van betalingsachterstand bij handelstransacties (Richtlijn 2011/7/EU)
3	Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie (VWEU)
4	Richtlijn 2014/23/EU betreffende het plaatsen van concessieovereenkomsten (m.i.v. 18 april 2014)
5	Richtlijn 2014/24/EU betreffende het plaatsen van overheidsopdrachten en houdende intrekking van Richtlijn 2004/18/EG (m.i.v. 18 april 2014)
55	Wet informatie uitwisseling ondergrondse netten
65	Wet belastingen op milieugrondslag
66	Wet op de belastingen van rechtsverkeer
68	Regeling schatkistbankieren decentrale overheden
69	Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden
87	Werkloosheidswet
88	Wet arbeid en vreemdelingen
89	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
90	Wet financiering sociale verzekeringen
91	Wet kaderregeling VUT overheidspersoneel
92	Wet minimumloon en minimumvakantiebijslag
93	Wet Ketenaansprakelijkheid
94	Wet overheidspersoneel onder de werknemersverzekeringen
95	Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
96	Wet vermindering afdracht loonbelasting en premie voor de volksverzekeringen
97	Zorgverzekeringswet
NORMENKADER WBL 2015	
Interne regelgeving	
Vervallen in 2015: geen	
Nieuw in 2015:	
33	Gemeente Weert - Bestuursovereenkomst tussen Gemeente Weert en Waterschapsbedrijf Limburg (DB 22-12-2014)