

Verslag overleg Algemeen Bestuur BSR

Aanwezig	Mevrouw M. Peters, <i>gemeente Culemborg</i> De heer R. Dijkstra, <i>gemeente Tiel</i> De heer H. Buijtelaar, <i>gemeente Wijk bij Duurstede</i> De heer H. van 't Pad, <i>Waterschap Rivierenland</i> Mevrouw J. van Vrouwerff, <i>Avri</i> De heer G. van Bezooijen, <i>gemeente West Betuwe</i> Mevrouw G.M. Scholtus, <i>BSR</i>
Afwezig m.k.:	De heer M.B. Foekema, <i>gemeente IJsselstein</i> De heer M.A. de Raaf, <i>gemeente Maasdriel</i> De heer W. van Wikselaar, <i>gemeente Montfoort</i> Mevrouw M. Boons, <i>Waterschap Rivierenland</i> De heer V. van Neerbos (a.i.), <i>gemeente West Maas en Waal</i>
Gasten:	Business controller, <i>BSR</i>
Voorzitter:	De heer G. van Bezooijen, <i>gemeente West Betuwe</i>
Notulist:	Officemanager, <i>BSR</i>
Vergaderdatum:	Donderdag 7 december 2023, 15.30 – 17.00 uur
Locatie:	Kantoor BSR, Stationsstraat 4 te Tiel - vergaderruimte het Kenniscentrum

Nr.	Verslag
1.	Opening en vaststelling agenda
	De heer van Bezooijen opent om 15.30 uur de vergadering en heet de aanwezigen welkom. De heren Foekema, Van Wikselaar en Van Neerbos hebben de heer Van Bezooijen gemachtigd om namens hen besluiten te nemen. Agendapunt 10, wijziging investering laptops, vervalt. Deze laptops blijken dit jaar niet leverbaar. Er zijn verder geen vragen over of opmerkingen op de agenda. De agenda wordt vastgesteld.
2.	Mededelingen en ingekomen stukken
	<ul style="list-style-type: none"> De Provincie Gelderland heeft BSR geïnformeerd dat de begroting is beoordeeld en dat BSR onder repressief toezicht staat, dit is de lichtste vorm. De Waarderingskamer heeft een bezoek gebracht aan BSR om de kwaliteit van de taxaties te onderzoeken. De kwaliteit is als goed beoordeeld en mondeling is aangegeven dat BSR mag beschikken. Binnenkort wordt de bevestiging en rapportage van de Waarderingskamer verwacht.
3.	Verslagen
	a. Concept verslag vergadering d.d. 5 oktober 2023 (<i>bijgevoegd</i>) Geen opmerkingen of vragen over het verslag. Het verslag wordt vastgesteld.
4.	Terugblik introductie- en kennissessie 26 oktober 2023
	Op 26 oktober vond bij BSR de introductie- en kennissessie plaats. De heer Van Bezooijen vraagt naar de ervaringen hierover van de bestuursleden. De heer Dijkstra geeft aan de sessie als erg positief te hebben ervaren. De sessie met Rob de Greef was zeer succesvol en inspirerend, waarbij duidelijkheid in rollen werd geboden. Vervolgens was het interessant om een kijkje in de keuken van BSR te nemen en in contact te komen met de medewerkers. Mevrouw Peters sluit zich hierbij aan en geeft aan dat de lezing nuttig zou kunnen zijn voor andere gemeenschappelijke regelingen. Het kennismaken met de medewerkers werd als erg plezierig ervaren. Wat wel opviel was dat er weinig bestuursleden aanwezig waren, mogelijk komt dit ook door de naam "introductie- en kennissessie", met een andere titel hadden mogelijk meer bestuursleden hun agenda vrijgemaakt. Ook mevrouw Van Vrouwerff sluit zich aan bij de vorige sprekers. De presentatie was interessant en verhelderend. De heer Van 't Pad geeft aan dat de gemotiveerdheid van de medewerkers erg opviel.

Nr.	Verslag
	<p>Mevrouw Scholtus geeft aan dat de medewerkers het erg leuk vonden om deze middag te organiseren en de vragen van de bestuursleden en accounthouders te beantwoorden.</p> <p>Mevrouw De Weerd merkt op dat, ondanks de organisatorische inspanningen, de opkomst minimaal was. Ze stelt voor om te onderzoeken hoe de opkomst bij dergelijke evenementen vergroot kan worden door bijvoorbeeld rekening te houden met een ander tijdstip of een breder publiek uit te nodigen.</p> <p>De heer Van Bezooijen geeft aan dat het dagelijks bestuur dit onderwerp ook heeft besproken en stelt voor om dergelijke sessies niet jaarlijks, maar bijvoorbeeld eens in de drie of vier jaar te organiseren.</p>
Ter kennisname	
5.	Vergaderschema 2024
	De bestuursleden hebben het vergaderschema ter kennisgeving aangenomen.
6.	Resultaat klanttevredenheidsonderzoek
	<p>Mevrouw Van Vrouwerff vraagt wat BSR gaat doen om de cijfers van ambtelijk en bestuurlijk dichter bij elkaar te brengen.</p> <p>Mevrouw Scholtus geeft aan dat op ambtelijk niveau geen aandachtspunten zijn aangeven. Op bestuurlijk niveau zijn op een aantal vragen lagere cijfers gescoord. Hierdoor is de bestuurlijke beoordeling enigszins gedaald ten opzichte van vorig jaar. Het dagelijks bestuur heeft geconstateerd dat de aandachtspunten niet de uitvoering van BSR betreffen, maar vooral bedoeld lijken als signaalfunctie. Waar van toepassing zal nog gesproken worden met de betreffende bestuursleden.</p> <p>De bestuursleden hebben het resultaat klanttevredenheidsonderzoek ter kennisgeving aangenomen.</p>
7.	Terugkoppeling auditcommissie d.d. 22 november 2023
	<p>Mevrouw Peters heeft als voorzitter van de auditcommissie de vergadering voorgezeten. Het voorstel is om volgende keer het kort verslag van de auditcommissie op te nemen bij de agendastukken voor het algemeen bestuur. Dit verslag wordt alsnog gedeeld met de bestuursleden.</p> <p>Tijdens de vergadering was de accountant aanwezig om de managementletter te bespreken. Het was bemoedigend om te horen dat de accountant positief was.</p> <p>De auditcommissie was met name tevreden dat de twee aanbevelingen die de accountant naar voren bracht, namelijk het opstellen van een intern controleplan en een fraudeprotocol, direct in dezelfde vergadering werden behandeld en besproken.</p> <p>Daarnaast is de kadernota 2025 besproken. Op aanraden van de auditcommissie is in het geleideformulier een nadere toelichting opgenomen over de opbouw van de verwachte stijging van de deelnemersbijdrage. Tevens is door de auditcommissie geadviseerd dit ook op te nemen in de begeleidende brief naar de raden en besturen.</p>
8.	Rechtmatigheid BSR
	<p>Mevrouw De Weerd vertelt dat door de wetswijziging niet langer de accountant een oordeel velt, maar het dagelijks bestuur een rechtmatigheidsverantwoording opneemt in de jaarstukken van BSR.</p> <p>De voorliggende documenten met betrekking tot rechtmatigheid zijn nieuw opgesteld in overleg met de accountant. De accountant heeft bijvoorbeeld geadviseerd welke percentages op te nemen, zodat dit voor de organisatie werkbaar blijft.</p> <p>De bestuursleden hebben geen inhoudelijke opmerkingen over de stukken.</p>
Ter vaststelling	
9.	Normen- en toetsingskader rechtmatigheid
	De bestuursleden hebben het normen- en toetsingskader rechtmatigheid vastgesteld.
10.	Wijziging investering laptops
	Dit agendapunt vervalt.
11.	Kadernota 2025-2028
	<p>De heer Van Bezooijen geeft aan dat het kostenbeheersingsprogramma, zoals eerder aangekondigd, is opgenomen als onderdeel in deze kadernota.</p> <p>Een opmerking vooraf: de kadernota is in deze vergadering niet opgenomen om vastgesteld te worden. De kadernota wordt door het dagelijks bestuur ter informatie aangeboden aan de raden en besturen.</p> <p>De heer Dijkstra geeft aan dat het een duidelijk stuk is. Hij heeft geen inhoudelijke opmerkingen.</p>

Nr.	Verslag
	<p>Mevrouw Peters sluit daarbij aan. Ze benadrukt dat opgemerkt wordt dat BSR de stijging van de kosten niet volledig kan voorkomen, maar wel goede inspanningen levert om de kosten onder controle te houden. Gestreefd wordt om de deelnemersbijdrage zo laag mogelijk te houden. Wat ook duidelijk is, is dat als er nog meer gesneden wordt in de kosten, dit ten koste kan gaan van de kwaliteit. Dit is iets wat vermeden moet worden.</p> <p>De heer Buijelaar geeft aan de mitigerende maatregelen te waarderen. De heer Buijelaar geeft aan dat gesproken wordt over een gemiddelde kostenstijging en vraagt of al inzichtelijk is wat dit betekent voor de individuele deelnemers.</p> <p>Mevrouw De Weerd informeert dat de stijging van de individuele deelnemersbijdrage pas kan worden aangegeven wanneer de begroting 2025 is opgesteld.</p> <p>De heer Buijelaar vraagt of, wanneer een individuele stijging zeer afwijkt van het genoemde gemiddelde, ambtelijk contact kan worden opgenomen hierover.</p> <p>Mevrouw De Weerd geeft aan dat het ook het advies van de auditcommissie was om per deelnemer nog een brief toe te voegen over de stijging per deelnemer en de toelichting waar de stijging vandaan komt, net zoals in 2023. Dit zal weer gedaan worden. Daarnaast is het goed te benoemen dat, indien een deelnemer van de 'standaard' afwijkt, dit hogere kosten met zich meebrengt.</p> <p>Mevrouw Van Vrouwerff merkt op dat de gebruikte indexcijfers aansluiten bij de percentages die Avri hanteert. Ze heeft echter een vraag over het jaarlijkse besluit over de btw-kosten van Avri, dat verschilt van de andere deelnemers. Is het mogelijk om dit gelijk te trekken met de andere deelnemers?</p> <p>Mevrouw De Weerd legt uit dat een alternatieve aanpak fiscaal gezien helaas niet mogelijk is. Aangezien dit een complexe kwestie betreft, zal mevrouw De Weerd schriftelijk een nadere toelichting geven aan mevrouw Van Vrouwerff.</p> <p>De heer Van 't Pad vindt het stuk er goed uitzien en noemt het een voorbeeld voor anderen.</p>
Ter bespreking	
12.	Geactualiseerde GR n.a.v. wijzigingen Wgr
	<p>Tijdens de vorige vergadering heeft de jurist van BSR een presentatie gegeven over de wijzigingen in de GR. De opmerkingen naar aanleiding daarvan zijn verwerkt in het nu voorliggende stuk.</p> <p>Namens gemeenten West Betuwe, Tiel en Culemborg worden ambtelijk de stukken door BVOWB doorgenomen, waarbij dezelfde accounthouder betrokken is. Deze opmerkingen worden altijd voorafgaand aan een vergadering schriftelijk gedeeld, zodat deze niet apart voor de drie gemeenten in de vergadering hoeven te worden besproken. Enkele aanpassingen zijn doorgevoerd op basis van deze schriftelijke input, met name op het gebied van tekst en formulering.</p>
13.	Fraudeprotocol BSR 2024-2025
	<p>Tijdens de vergadering van het dagelijks bestuur heeft de accountant gevraagd naar de risico's die het bestuur ziet rondom fraude en welke maatregelen moeten worden genomen.</p> <p>Dit heeft het dagelijks bestuur doen besluiten om de input hierover op te halen bij het algemeen bestuur. Aangezien dit onderwerp te omvangrijk is om nu te bespreken, en om iedereen de kans te geven hierover na te denken, is het voorstel om alle bestuursleden hun input te laten leveren. Zo kan het dagelijks bestuur hiermee aan de slag gaan.</p> <p>De bestuursleden worden verzocht om na te denken over de risico's en interne beheersmaatregelen die hiervoor voorgesteld kunnen worden. Het dagelijks bestuur ontvangt deze input graag vóór 15 januari 2024. Dit verzoek wordt tevens per mail verzonden, zodat alle bestuursleden en accounthouders hiervan op de hoogte zijn.</p>
14.	Rondvraag
	Er zijn geen vragen voor de rondvraag.
15.	Sluiting
	De heer Van Bezooijen sluit de vergadering om 16.15 uur.