

Commissie Financiën en Algemene Zaken



Conceptverslag commissievergadering Financiën en Algemene Zaken van 22 mei 2024

**Aanwezig: de heren Mooijman (voorzitter), Bartelds (portefeuillehouder) en Visser
de heer Bolding, controller (secretaris)
mevrouw Ampak, bestuurs- en managementassistent (verslag)**

Afwezig: de heren Bos, De Graaf en Wortelboer

1. Opening

De heer Mooijman opent de vergadering van de commissie Financiën en Algemene Zaken (FAZ) en heet eenieder welkom.

2. Mededelingen

De heer Bartelds geeft aan dat de accountant bij de beoordeling van de jaarrekening 2023 een aantal opmerkingen met betrekking tot rechtmatigheid heeft en deze nader heeft onderzocht. Deze opmerkingen betreffen de invulling van het aanbestedingsbeleid voor bijvoorbeeld verlenging van langjarige contracten/overeenkomsten voor softwarelicenties of de formele wijze van het aanbesteden van het onderhoud van motoren en pompen door een specialistisch bedrijf.

Het waterschap is van mening dat er, gelet op de uitzonderingsmogelijkheden in de Aanbestedingswet, rechtmatig is gehandeld en heeft deze zaken richting de accountant juridisch onderbouwd toegelicht. Wellicht dat op basis hiervan onder de 1% tolerantiegrens kan worden gebleven en de accountant een goedkeurende verklaring kan afgeven met daarin de fouten/te verbeteren punten benoemd. Indien de constatering door de accountant als foutief worden aangemerkt (en daarmee gezamenlijk de grens van 1% overschrijden) zal een verklaring met beperking worden afgegeven ten aanzien van het aspect rechtmatigheid. Het waterschap wil samen met de accountant bespreken hoe in de toekomst omgegaan moet worden met dergelijke zaken.

De heer Mooijman vraagt of er, als er in Nederland slechts één bedrijf is dat het onderhoud kan doen, over de grens moet worden gekeken.

De heer Bartelds antwoordt dat dit volgens de formele verplichting, met de nodige (onevenredige) kosten en de wetenschap dat er slechts één aanbieder is, in de markt zou moeten worden gezet.

De heer Visser vraagt of het licenties voor een langdurige periode betreffen en waardoor over een bepaalde grens wordt gegaan.

De heer Bolding geeft aan dat een aantal softwarelicenties en -producten langjarig gebruikt worden. De grens heeft te maken met hoe de contractdefiniëring destijds is geweest.

De heer Visser merkt op dat de contracten van toen dan mogelijk niet voldoen aan de huidige wensen.

De heer Bolding merkt op dat dit juist is. Daarnaast is de insteek van het waterschap om geen kapitaal te vernietigen als dat niet nodig is. Dit wordt mede voorkomen door verlenging van aflopende contracten.

3. Verslag vergadering d.d. 24 april 2024

De heer Visser vraagt naar aanleiding van agendapunt 7; punt 4 inzake de kennismaking commissie FAZ en Rekenkamer (pagina 5) of de leden van het algemeen bestuur via een centraal bericht geattendeerd kunnen worden op de in de Agendacommissie gemaakte afspraken over de wijze van aanleveren van onderwerpen voor de Rekenkamer.

De heer Bolding antwoordt een mailbericht aan de leden van het algemeen bestuur te zullen sturen.

Het verslag wordt ongewijzigd vastgesteld.

4. Agenda vergadering algemeen bestuur d.d. 5 juni 2024

De agenda wordt voor kennisgeving aangenomen.

5. Evaluatie bestuurlijke organisatie

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om in te stemmen met de introductie van fractieopvolgers en de gewijzigde taakinfilling van de vaste commissies uit het algemeen bestuur, overeenkomstig de adviezen van de fractievoorzitters, zoals in onderhavig voorstel zijn beschreven.

6. Aanvullend krediet Baggeren Mussel Aa Kanaal

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om een aanvullend uitvoeringskrediet van € 200.000,- beschikbaar te stellen om het project Baggeren Mussel Aa kanaal te kunnen afronden.

7. Maatregelwerk TOC-analyse in de Waterschapsverordening

De heer Bartelds geeft aan dat de huidige analyse per 1 januari 2026 verboden is en vervangen moet worden. Het waterschap heeft, gelet op de aard van de stoffen, er voor gekozen om niet te wachten met vervanging tot de wettelijke datum in 2026.

Bevindingen

De commissie neemt kennis van het voorstel om de bepaling waarmee de CZV-analyse voor de RWZI's in ons beheergebied wordt omgezet naar een TOC-analyse vast te leggen in de waterschapsverordening door middel van het vaststellen van een maatwerkregel en na bekendmaking in werking te laten treden.

8. Rondvraag

De heer Bolding geeft aan dat tijdens de vergadering van de Auditcommissie met de accountant in september 2023 door de commissieleden is aangegeven dat er behoefte is aan een vooroverleg voorafgaand aan het overleg met de accountant in september 2024 en vraagt of deze behoefte er nog is. Aangegeven wordt graag een vooroverleg (bespreken eventuele aandachtspunten tussentijdse controle) te willen en afgesproken wordt om voorafgaand aan de commissievergadering van 18 september 2024 van 08.30 tot 09.00 uur het vooroverleg in te plannen.

9. Sluiting

De heer Mooijman sluit de vergadering en dankt eenieder voor zijn/haar inbreng.

Gewijzigd/ongewijzigd vastgesteld in de vergadering van 19 juni 2024.

Jans Bolding,
secretaris

Trevor Mooijman,
voorzitter