

AGENDA

Vergadering: Algemeen Bestuur GR Bleizo – 2021 #2

Datum: 16 december van 17:00 uur tot 18:00 uur

Locatie: Per Teams

Genodigden: Bestuursleden Lansingerland K. Arends (voorzitter), J.W. van den Beukel,
H. Meester, M. Ruitenberg
Bestuursleden Zoetermeer J. Iedema, W. van Steenis, R. Zinck, M. van Driel

Tevens uitgenodigd zijn:

Lansingerland:

Zoetermeer: X (ambtelijke ondersteuning)

GR Bleizo: X (secretaris)

X (directeur)

X (notulen)

Vervoersknoop: X (projectleider)

1. Opening

2. Vaststelling agenda, mededelingen

3. Ingekomen en uitgaande stukken

Bijlagen:

Ingekomen brieven

a) 16 november 2021 – Gemeente Zoetermeer aan DB Bleizo aangaande Ontwikkelperspectief PROEFtuin Bleizo

4. Verslag vorige vergadering en besluitenlijst

Bijlagen:

a) Concept verslag 7 juli 2021

b) Besluitenlijst van 1 juli 2021 tot 1 december 2021

5. Benoeming lid van het Algemeen Bestuur tot lid van het Dagelijks Bestuur

Toelichting door de secretaris

Bijlagen:

- Voorstel voor besluitvorming

- Gedeelte uit interne terugkoppeling college B&W van Zoetermeer d.d. 23 november 2021

6. Ontwikkeling Bleizo-West

Toelichting stand van zaken door J. Iedema

7. OV Knoop Bleizo

Toelichting stand van zaken door de heer X

8. Herziening grondexploitatie per 1-1-2022

Toelichting door de directeur m.b.t. proces:

- Omzetting grondexploitatie naar model Bureau Stad2

- Afstemming gemeenten

- Verwachtingen m.b.t. resultaat

9. Normenkader 2021

Toelichting door de secretaris

Bijlage:

Door DB GR Bleizo vastgesteld Normenkader 2021 (ter kennisname)

10. Financiële rapportage
Toelichting door de directeur
Bijlage ONDER GEHEIMHOUDING:
Halfjaarrapportage 1-7-2021 GR Bleizo (ter kennisname)
11. Opvolging adviezen accountant
Toelichting door de directeur
12. Opdrachtverlening inzet accountant
Toelichting door de secretaris
Bijlage:
Voorstel voor besluitvorming
13. Verkoop gronden
Toelichting door de directeur
 - Kavel Stedin t.b.v. transformator unit
 - Aanleg waterberging t.b.v. TenneT 150KV station
14. Terugkoppeling laatste vergadering Rekeningcommissie Bleizo
Toelichting stand van zaken de directeur
15. Benoeming Voorzitter en Plaatsvervangend Voorzitter Algemeen Bestuur Bleizo 2022
Bijlage:
Voorstel voor besluitvorming
16. W.v.t.t.k. en rondvraag
17. Sluiting



gemeente
Zoetermeer

> Retouradres Postbus 15, 2700 AA Zoetermeer

Gemeenschappelijke Regeling Bleizo
Postbus 111
2665 ZJ Bleiswijk

Bezoekadressen
Engelandlaan 502
2711 EB Zoetermeer
Stadhuisplein 1
2711 EC Zoetermeer

Postadres
Postbus 15
2700 AA Zoetermeer

Telefoon 14 079
www.zoetermeer.nl

Datum
16 november 2021

Uw kenmerk

Ons kenmerk
Zaaknummer: 0637762201

Bijlagen
-

Onderwerp: Ontwikkelperspectief PROEFtuin Bleizo

Aan het Dagelijks Bestuur van GR Bleizo en het Dagelijks Bestuur van Bedrijvenschap Hoefweg,

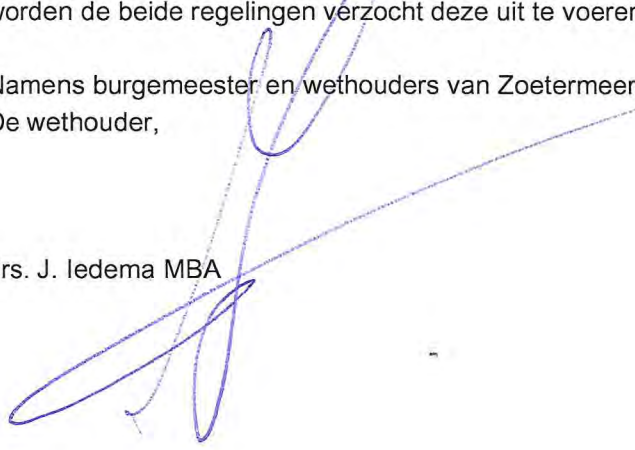
Hierbij informeert ons college u over het besluit van de raad van Zoetermeer d.d. 25 oktober 2021 over het Ontwikkelperspectief Proeftuin Bleizo.

Voor het gebied Bleizo-West, bestaande uit gronden van GR Bleizo en Bedrijvenschap Hoefweg hebben de gemeenten Lansingerland en Zoetermeer een Ontwikkelperspectief laten opstellen waarover de beide raden eind oktober 2021 hebben besloten. Samengevat betreft het besluit van beide raden om het ontwikkelperspectief 'PROEFtuin Bleizo' vast te stellen als richtinggevend kader voor de ontwikkeling van de locatie Bleizo-West naar een gemengd woon-werkgebied met bandbreedtes van 4.000 tot 6.000 woningen en 100.000 tot 150.000 m² aan bedrijven en voorzieningen. Tevens is besloten om de colleges van beide gemeenten een ontwikkelstrategie uit te laten werken en dit in 2022 ter besluitvorming voor te laten leggen aan de gemeenteraden.

Voorafgaande aan de besluitvorming over de ontwikkelstrategie in 2022 zullen de gemeenten zich nog op enkele voorwaardelijke vraagstukken richten. Met de besluitvorming over de ontwikkelstrategie in 2022 zal duidelijkheid worden vertrekt over de ontwikkeling van de gronden van GR Bleizo en Bedrijvenschap Hoefweg. Vooral nog is er voor wat de gemeenten betreft geen aanleiding om vooruitlopend op deze besluitvorming aanpassingen door te voeren in de programmering van de grondexploitaties. Indien zich mogelijkheden voordoen om in het traject naar de ontwikkeling van de gronden maatregelen te nemen die dienstig zijn aan kostenbeheersing en/of de conditionering voor de hierboven beschreven ontwikkeling, worden de beide regelingen verzocht deze uit te voeren.

Namens burgemeester en wethouders van Zoetermeer,
De wethouder,

drs. J. Iedema MBA



VERSLAG

Vergadering: Algemeen Bestuur GR Bleizo – 2021 #1

Datum: 7 juli 2021 van 17:00 uur tot 18:00 uur

Locatie: Per Teams

Aanwezig:

Bestuursleden Lansingerland K. Arends (voorzitter), J.W. van den Beukel,
H. Meester, M. Ruitenber

Bestuursleden Zoetermeer J. Iedema, M. Rosier,
W. van Steenis, R. Zinck

Tevens uitgenodigd zijn:

Lansingerland: X (ambtelijke ondersteuning)

Zoetermeer: X (ambtelijke ondersteuning)

GR Bleizo: X (secretaris)

X (directeur)

X (notulen)

X (controller – aanwezig voor financiële agendapunten)

X (accountant – aanwezig voor financiële agendapunten)

X (planeconoom – aanwezig voor toelichting grondexploitatie)

Vervoersknoop: X (projectleider)

1. Opening

De voorzitter opent de vergadering en heet iedereen welkom.

2. Vaststelling agenda, mededelingen

Er zijn geen afmeldingen van leden van het bestuur, de heer Zinck zal wegens een andere verplichting pas later aansluiten. De agenda wordt conform vastgesteld.

De heren Kampinga en Ammerlaan, leden van het Algemeen Bestuur Hoefweg, zijn tevens aangeschoven. Zij hebben in deze vergadering geen stemrecht maar zijn slechts toehoorders.

De voorzitter meldt dat de controller de, de planeconoom en de accountant de ook voor dit overleg zijn uitgenodigd om eventuele vragen aangaande financiële stukken te beantwoorden.

3. Ingekomen en uitgaande stukken

De AB Bleizo leden nemen kennis van de ingekomen brieven:

a) Ingekomen brief gemeente Zoetermeer inzake gevoelen jaarrekening 2020 en zienswijze begrotingswijziging 2021 # 1 en begroting 2022

b) Ingekomen brief gemeente Lansingerland inzake gevoelen jaarrekening 2020 en zienswijze begrotingswijziging 2021 # 1 en begroting 2022

4. Verslag vorige vergadering en besluitenlijst

Het verslag van de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur dd. 8 december 2020 als ook de besluitenlijst van 1 december 2020 tot en met 1 juli 2021 worden conform vastgesteld.

Naar aanleiding van het verslag vraagt de heer Ammerlaan naar het locatiebezoek. De heer X antwoordt dat dit vanwege alle corona beperkingen niet gelukt is, bedrijven waren afhoudend om groepen bezoekers toe te laten. De bedoeling is nu om, als de corona maatregelen het toelaten, dit

bezoek tegelijkertijd met de laatste vergadering van het Algemeen Bestuur van dit jaar te laten plaatsvinden. De projectorganisatie zal dit organiseren

5. Vaststelling jaarrekening 2020

De heer X geeft een toelichting op het Voorstel voor besluitvorming met bijlagen:

- a) Jaarrekening 2020
- b) Controleverklaring
- c) Accountantsverslag
- d) Advies Rekeningcommissie
- e) Gevoelen jaarrekening (bijlagen zoals onder agendapunt 3b) en 3c)
- f) Grondexploitatie en risicoanalyse per 1-1-2021 (geheime bijlage)

De heer Van Steenis meldt dat het advies van de Rekeningcommissie in Zoetermeer richting de raad is gestuurd na de behandeling van alle financiële stukken van GR Bleizo. Dit vind hij onwenselijk en verzoekt om het advies gelijktijdig aan te leveren bij de raad. De heer X geeft aan dat dit voorkomt uit de planning die de gemeente Zoetermeer aanhoudt, maar dat hij in overleg met de Rekeningcommissie zal nagaan welke mogelijkheden er zijn om het advies gelijktijdig met de financiële stukken bij de raad aan te leveren.

Besluit

Het Algemeen Bestuur van GR Bleizo stemt in met:

1. Vaststelling van de jaarstukken 2020;
2. Informeren van de raden van Lansingerland en Zoetermeer over het vaststellen van de jaarstukken 2020 alsmede over de wijze waarop de adviezen van de accountant en de Rekeningcommissie Bleizo worden uitgevoerd, middels een brief, welke bij agendapunt 7 staat geagendeerd;
3. Toezending aan de toezichthouder, de provincie Zuid Holland van dit besluit en de vastgestelde jaarstukken 2020.

6. Vaststelling begrotingswijziging 2021 # 1 en begroting 2022

De heer X geeft een toelichting op het voorstel voor besluitvorming begrotingswijziging 2021 # 1 en begroting 2022 met de bijlagen:

- a) Begrotingswijziging 2021 # 1
- b) Begroting 2022
- c) Zienswijzen begroting (bijlagen zoals onder agendapunt 3b) en 3c)

Besluit

Het Algemeen Bestuur Bleizo stemt in met:

1. Vaststelling van de begrotingswijziging 2021 # 1 en de begroting 2022;
2. Informeren van de raden van Lansingerland en Zoetermeer over het vaststellen van de begrotingswijziging 2021 # 1 en de begroting 2022;
3. Toezending van dit besluit aan de toezichthouder, de provincie Zuid Holland en de vastgestelde begrotingswijziging 2021 # 1 en de begroting 2022.

7. Opvolging adviezen accountant

De heer X geeft een toelichting op de opvolging van de adviezen van de accountant. PSA Accountants heeft in het accountantsverslag over 2020 geen specifieke adviespunten benoemd. De Rekeningcommissie Bleizo concludeert dat de GR Bleizo voldoet aan de eisen ten aanzien van de doelmatigheid en doeltreffendheid en achtkostenbeheersing door GR Bleizo van belang in de periode van het stilliggen van de ontwikkeling van Bleizo West.

De Rekeningcommissie Bleizo sluit zich aan bij het oordeel van de accountant en kan zich vinden in de bevindingen van de accountant.

Tenslotte adviseert de Rekeningcommissie de beide gemeenten om de pauze in de ontwikkeling van Bleizo West zo kort mogelijk te laten duren omdat de pauzering van de ontwikkeling negatieve invloed heeft op het resultaat van op de actuele grondexploitatie.

Het Algemeen Bestuur stemt in met de adviezen van de Rekeningcommissie en bevindingen van de accountant.

Besluit

1. Het Algemeen Bestuur Bleizo stemt in met het verzenden van de brief aan de gemeenteraden Lansingerland en Zoetermeer.

8. Fraude risico analyse GR Bleizo

Het Algemeen Bestuur neemt kennis van het verslag fraude risico analyse en de toelichting door de heer X , er zijn verder geen vragen gesteld.

9. Uitgestelde rechtmatigheidsverantwoording

Het Algemeen Bestuur neemt kennis van nieuwsbrief Interbestuurlijke Informatie (IBI). De Accountant voegt toe dat zij het advies geven om in kader van uitstel van de Rechtmatigheidsverantwoording tot het verslagjaar 2022, het verslagjaar 2021 als pilotjaar te gebruiken. De heer Van Steenis vraagt of advies door de organisatie wordt overgenomen. De heer X antwoordt dat het organisatorisch niet "handig is" aangezien het verslagjaar 2021 nog steeds getoetst moet worden door de accountant en daarmee een dubbele rechtmatigheidstoets gehouden wordt. Daarbij is de kans groot dat in Q2 2022 nieuwe bestuursleden worden benoemd in verband met de gemeenteraad verkiezingen. De toegevoegde waarde van de pilot is dan minimaal. De heer Van Steenis vraagt of er dan instemming van het bestuur vereist wordt om het advies van de accountant (en daarmee ook de Rekeningcommissie) niet op te volgen. De accountant kan zich vinden in de argumenten van de organisatie om de Rechtmatigheidsverantwoording met een jaar uit te stellen. De heer Meester geeft aan dat ook hij het eens is met deze argumentatie, zodat een dubbele rechtmatigheidstoets wordt voorkomen. Het Algemeen Bestuur is van mening dat de besluitvorming over de wijze waarop de rechtmatigheidsverantwoording dient plaats te vinden in 2022 dient plaats te vinden.

10. Directie instructie 2021

Mevrouw X geeft een toelichting op de actualisatie van het (concept-) Directie Instructie 2021. Mevrouw Arends meldt dat in het DB Bleizo is besloten om de hoogte van de privaatrechtelijke rechtshandelingen van € 50.000, - niet te verhogen naar € 250.000, - zoals door de organisatie voorgesteld, maar dit bedrag te verhogen naar € 100.000, - De heer Ruitenbergh vraagt naar de noodzaak om de bedragen genoemd in artikel 7 lid 8 te verhogen en hoe vaak het is voorgekomen dat gewacht moest worden op formele bekrachtiging? Mevrouw X antwoordt dat het om uitzonderingsgevallen gaat en het dan omwille van besluitvorming en tijd van handelen meer comfort geeft om dit bedrag te verhogen. De heer Iedema antwoordt, op de vraag van de heer Van Steenis, dat voor dit bedrag gekozen is om het gelijk te trekken met de mandateringsregeling van de beide gemeenten.

Besluit

1. Het Algemeen Bestuur Bleizo stemt in met de wijzigingen en vaststelling van Directie Instructie 2021.

11. Visievorming alternatief programma Bleizo-West door gemeenten Lansingerland en Zoetermeer

De heer Iedema meldt dat het consortium een presentatie heeft gehouden in een informatieve gemeenschappelijke radenbijeenkomst. Een aantal raadsleden uit beide gemeenten hebben aanstoot

genomen aan deze presentatie, omdat er volgens hen onder andere het aspect van de vervoerswaarde onterecht onvoldoende is meegenomen in de visie voor Bleizo West.

Daarnaast heeft de inhoud van een krantenartikel hierover en nader overleg ertoe bijgedragen dat het consortium inmiddels inziet dat het op dit punt wezenlijk anders had gemoeten en weer scherpere is aangebracht in de doelen en ambitie van de visievorming. Daarmee is het vertrouwen in het consortium weer uitgesproken. Op 29 juli 2021 zal het consortium het ontwikkelperspectief presenteren aan beide colleges, waarna op 9 september 2021 een presentatie aan de beide gemeenteraden volgt. Dan moet het ontwikkelperspectief helder zijn en zal besluitvorming plaatsvinden. Verder meldt de heer ledema dat hij, samen met wethouder Fortuijn contact heeft met leden van provinciale Staten van Zuid-Holland over de opgave windenergie, waar nog uitdagingen liggen.

12. Adventure World

Het Algemeen Bestuur van Bleizo neemt kennis van de correspondentie welke als bijlagen zijn meegestuurd. De heer X meldt dat de overeenkomst formeel is beëindigd en dat er nog geen inhoudelijke reactie van Adventure World Holding BV is ontvangen. Hij houdt er rekening mee dat Adventure World Holding BV nog zal reageren, waarbij alsdan in overleg met de externe jurist zal worden bezien hoe GR Bleizo daar op zal acteren.

13. OV Knoop Bleizo

De heer X meldt dat op bestuurlijk niveau met de opdrachtnemer/aannemer is getracht om tot een minnelijke financiële schikking te komen, hetgeen niet gelukt is. Dossier wordt thans overgedragen aan Advocatenkantoor Pels Rijcken voor een juridisch traject. De heer Rosier meldt vanuit het gesprek met de aannemer dat geconstateerd is dat het financiële verschil te groot is om er minnelijk uit te komen, ondanks dat de verhoudingen onderling altijd goed zijn geweest en dat er ook een goed product is geleverd. Het Algemeen Bestuur Bleizo vraagt om op de hoogte gesteld te worden over de planning en belangrijke ontwikkelingen in dit juridische dossier.

14. W.v.t.t.k. en rondvraag

Van de rondvraag is geen gebruik gemaakt.

15. Sluiting

De voorzitter dankt iedereen en sluit de vergadering.

Besluitenlijst

1 juli 2021 – 1 december 2021
Algemeen Bestuur GR Bleizo



Besluiten genomen tijdens vergadering van het AB GR Bleizo op 7 juli 2021

5. Vaststelling jaarrekening 2020

Besluit

Het Algemeen Bestuur van GR Bleizo stemt in met:

1. Vaststelling van de jaarstukken 2020;
2. Informeren van de raden van Lansingerland en Zoetermeer over het vaststellen van de jaarstukken 2020 alsmede over de wijze waarop de adviezen van de accountant en de Rekeningcommissie Bleizo worden uitgevoerd, middels een brief, welke bij agendapunt 7 staat geagendeerd;
3. Toezending aan de toezichthouder, de provincie Zuid Holland van dit besluit en de vastgestelde jaarstukken 2020.

6. Vaststelling begrotingswijziging 2021 # 1 en begroting 2022

Besluit

Het Algemeen Bestuur Bleizo stemt in met:

1. Vaststelling van de begrotingswijziging 2021 # 1 en de begroting 2022;
2. Informeren van de raden van Lansingerland en Zoetermeer over het vaststellen van de begrotingswijziging 2021 # 1 en de begroting 2022;
3. Toezending van dit besluit aan de toezichthouder, de provincie Zuid Holland en de vastgestelde begrotingswijziging 2021 # 1 en de begroting 2022.

7. Opvolging adviezen accountant

Besluit

1. Het Algemeen Bestuur Bleizo stemt in met het verzenden van de brief aan de gemeenteraden Lansingerland en Zoetermeer.

11. Directie instructie 2021

Besluit

1. Het Algemeen Bestuur Bleizo stemt in met de wijzigingen en vaststelling van Directie Instructie 2021.

Er zijn geen verdere (digitale) besluiten door het Algemeen Bestuur van de GR Bleizo genomen



Vergadering van het: Algemeen Bestuur Bleizo

Vergadering van datum: 16 December 2021

Agendapunt: 5

Onderwerp:

Benoeming lid van het Algemeen Bestuur tot lid van het Dagelijks Bestuur.

Bijlage:

Gedeelte uit de interne terugkoppeling vergadering college van Burgemeester en Wethouders van Zoetermeer d.d. 23 november 2021.

Toelichting:

Op grond van artikel 14 lid 2 van de Regeling wijst het Algemeen Bestuur de leden aan van het Dagelijks Bestuur.

In verband met het beëindigen van de benoeming van de heer Marc Rosier als wethouder van Zoetermeer, is daarmee op grond van artikel 14 lid 4 van de Regeling zijn benoeming als lid van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur van de Regeling komen te vervallen.

Aan het begin van deze raadsperiode is mevrouw Margreet van Driel door het college van Burgemeester en Wethouders aangewezen als plaatsvervangend lid van het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Bleizo.

Op grond van artikel 14 lid 4 van de Regeling wordt, zodra tussentijds een plaats openvalt in het Dagelijks Bestuur, het nieuwe lid van het Algemeen Bestuur aangewezen als lid van het Dagelijks Bestuur door de leden van het Algemeen Bestuur.

Aan het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld om mevrouw Margreet van Driel in verband met het vertrek van de heer Marc Rosier, op voorspraak van het college van Burgemeester en Wethouders van Zoetermeer, te benoemen tot lid van het Algemeen Bestuur van GR Bleizo.

Financiële consequenties:

Geen.

Verdere procedures:

De benoeming gaat in zodra het besluit is genomen.

Communicatie:

Dit is een openbaar besluit, derhalve zal dit besluit kenbaar worden gemaakt op de website van de Gemeenschappelijke Regeling Bleizo.

Gevraagde beslissing:

Instemmen met de benoeming van mevrouw Margreet van Driel, op 23 november 2021 aangewezen als lid van het Algemeen Bestuur van GR Bleizo door het college van burgemeester en wethouders van Zoetermeer, tot lid van het Dagelijks Bestuur van Gemeenschappelijke Regeling Bleizo.

Bijlage 1

Citaat uit de interne terugkoppeling van de collegevergadering college van Burgemeester en Wethouders van Zoetermeer, van 23 november:

Het college besluit:

1. De portefeuille van wethouder Rosier als volgt te verdelen:

Portefeuille / nevenfunctie	Wethouder
Financiën	Wethouder Iedema
Ruimtelijke Ordening	Wethouder Paalvast
Stedelijke ontwikkeling	Wethouder Paalvast
Verkeer	Wethouder Iedema
Verkeersveiligheid	Wethouder Iedema
Eerste locoburgemeester	Wethouder Iedema
Entreegebied	Wethouder Iedema
Wijkwethouder Rokkeveen	Wethouder Groeneveld
Lid AB GR Bleizo	Wethouder Van Driel
Lid AB GR Hoefweg	Wethouder Van Driel
Plv. lid AB MRDH	Wethouder Iedema
Lid bestuurscommissie en Presidium Vervoersautoriteit MRDH (i.h.k.v. portefeuille verkeer)	Wethouder Iedema
Ambassadeur Beter Benutten Haaglanden/Bereikbaar Haaglanden (voor deelgebied Zoetermeer)	Wethouder Iedema
AvA De Binnenbaan (qq)	Wethouder Iedema
AvA Stedin (qq)	Wethouder Iedema
AvA Dunea (qq)	Wethouder Iedema



Dagelijks Bestuur Bleizo

Datum: 18 november 2021

Agendapunt: 10

Onderwerp:

Vaststellen Normenkader 2021

Bijlage(n):

Normenkader wet en regelgeving GR Bleizo

Toelichting:

1. Inleiding

Het Algemeen Bestuur heeft op 25 september 2018 (per mail) besloten om Publieke Sector Accountants te benoemen als accountant voor de gemeenschappelijke regeling Bleizo voor de boekjaren 2018 tot en met 2020. Op 8 december 2020 is de benoeming met 1 jaar verlengd. De accountantscontrole wordt uitgevoerd als bedoeld in artikel 213 Gemeentewet. In dit normenkader worden door het Dagelijks Bestuur een aantal zaken geregeld ter afbakening en ondersteuning van de uitvoering van deze accountantscontrole. Het normenkader wordt jaarlijks vastgesteld. Het normenkader 2021 is niet gewijzigd ten opzichte van het normenkader 2020. Vanuit de recent uitgebrachte kadernota rechtmatigheid 2021 is er ook geen aanleiding wijzigingen door te voeren.

2. Normenkader

De GR Bleizo dient een normenkader vast te stellen. Het normenkader voor een rechtmatigheidscontrole betreft de inventarisatie van de voor de accountantscontrole relevante externe en interne regelgeving met financiële consequenties.

Het normenkader moet actueel worden gehouden en heeft als doel nadere aanwijzingen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties voor de controle van de jaarrekening. Het normenkader is opgenomen in bijlage 1.

3. Algemene uitgangspunten voor de controle (getrouwheid en rechtmatigheid)

Zoals in artikel 213 van de Gemeentewet is omschreven zal de controle van de in artikel 197 Gemeentewet bedoelde jaarrekening gericht zijn op het geven van een oordeel over;

- het getrouwe beeld van de in de jaarrekening gepresenteerde baten en lasten en de grootte en samenstelling van het vermogen;
- het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten en balansmutaties;
- de inrichting van het financieel beheer en de financiële organisatie gericht op de vraag of deze een getrouwe en rechtmatige verantwoording mogelijk maken;
- de meest actueel vastgestelde grondexploitaties

waarbij de nadere regels die bij of krachtens algemene maatregel van bestuur worden gesteld op grond van het zesde lid van artikel 213 Gemeentewet, in acht worden genomen.

In het verslag van bevindingen worden ook gerelateerde specifieke aandachtsgebieden, zoals toepassing nieuwe wet- en regelgeving gemeld.

Onder rechtmatigheid wordt begrepen de definitie als bedoeld in artikel 1 lid c van de Controleverordening GR Bleizo: het overeenstemmen van het tot stand komen van de financiële beheerhandelingen en de vastlegging daarvan met de relevante wet- en regelgeving, zoals bedoeld in het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten.

4. Te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties

De accountant accepteert in de controle bepaalde toleranties en richt daarop de controle in. De controle wordt zodanig ingericht dat voldoende zekerheid wordt verkregen over het getrouwe beeld van de jaarrekening en de rechtmatigheid van de verantwoorde baten en lasten, balansmutaties en financiële beheerhandelingen met een belang groter dan de vastgestelde goedkeuringstolerantie.

De accountant richt de controle in op het ontdekken van belangrijke fouten en baseert zich daarbij op risicoanalyse en vastgestelde toleranties.

De goedkeuringstolerantie is het bedrag dat de som van de fouten in de jaarrekening of onzekerheden in de controle aangeeft, die in een jaarrekening maximaal mogen voorkomen, zonder dat de bruikbaarheid van de jaarrekening voor de oordeelsvorming door de gebruikers kan worden beïnvloed. De goedkeuringstolerantie is bepalend voor de oordeelsvorming, de strekking van de af te geven controleverklaring.

De rapporteringstolerantie is een bedrag gelijk aan het bedrag voortvloeiend uit de goedkeuringstolerantie. Bij overschrijding van dit bedrag vindt rapportering plaats in het accountantsverslag. Een lagere rapporteringstolerantie leidt in beginsel niet tot aanvullende controlewerkzaamheden, maar wel tot een uitgebreidere rapportage van bevindingen.

In het Besluit accountantscontrole decentrale overheden zijn minimumeisen voor de in de controle te hanteren goedkeuringstoleranties voorgeschreven. De goedkeuringstolerantie wordt berekend als een percentage van de totale lasten, inclusief de dotaties aan de reserves, van GR Bleizo. Voor de goedkeuringstolerantie volgt het bestuur de volgende wettelijke minimumeisen.

	Goedkeurend	Met beperking	Oordeel-onthouding	Afkeurend
Fouten in de jaarrekening *	≤ 1%	> 1% < 3%	-	≥ 3%
Onzekerheden in de controle *	≤ 3%	> 3% < 10%	≥ 10%	-

* uitgedrukt in % van de lasten, inclusief de dotaties aan de reserves

Voor de rapporteringstolerantie stelt het bestuur als maatstaf dat de accountant elke fout boven de 0,1% van de totale lasten (*10% van de goedkeuringstolerantie*), inclusief de dotaties aan de reserves, rapporteert.

5. Rechtmatig

Voor de oordeelsvorming van het financiële beheer wordt, naast de getrouwheid, aandacht besteed aan de volgende rechtmatigheidscriteria:

- Het begrotingscriterium
- Het voorwaardencriterium
- Het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Het begrotingscriterium

Volgens de Gemeentewet moeten begrotingswijzigingen tijdens het jaar zelf worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur, onder voorlegging aan de gemeenteraad. De gemeenteraad kan haar gevoelen laten blijken. Indien een wijziging niet in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Het begrotingscriterium is door de commissie BBV

uitgewerkt in de kadernota rechtmatigheid. Bij de begrotingsafwijkingen en het voorwaarden criterium zijn de richtlijnen van de commissie BBV gevolgd.

Begrotingsafwijkingen

Begrotingsafwijkingen waarvoor geen begrotingsaanpassing is ingediend, die wel passen binnen het bestaande beleid, worden door de accountant niet in de beslissing betrokken of al dan niet een goedkeurende accountantsverklaring wordt afgegeven. Voorwaarde is dat de posten zijn opgenomen in de totale begroting van het betreffende grondexploitatieproject. Aanvullende voorwaarde is dat de begrotingsafwijking in de jaarrekening wordt toegelicht. Tenzij ondubbelzinnig kan worden vastgesteld dat de betreffende overschrijding eerder bekend was en had kunnen en moeten worden gemeld aan het Algemeen Bestuur.

Het voorwaarden criterium

Baten, lasten en balansmutaties van de gemeenschappelijke regeling zijn aan bepaalde voorwaarden verbonden waarop door de accountant moet worden getoetst. Deze voorwaarden liggen vast in wetten en regels van hogere overheden en de eigen regelgeving van de gemeenschappelijke regeling.

Het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium (M&O)

De risicogebieden van het M&O criterium zijn beperkt van toepassing op de werkzaamheden van GR Bleizo. Dit betreft inkopen en aanbestedingen en integriteit inzake relaties. Op deze categorieën is het lichte M&O beleid van toepassing. In interne regelgeving zijn de bevoegdheden geregeld. De AO/IC is door middel van functiescheiding geregeld.

Financiële consequenties:

Niet van toepassing.

Risico's:

Niet van toepassing.

Verdere procedures:

Niet van toepassing.

Gevraagde beslissing:

Het dagelijks bestuur besluit:

1. het normenkader 2021 vast te stellen;
2. het normenkader 2021 ter kennisname door te sturen naar de leden van het Algemeen Bestuur.

Bijlage: Normenkader wet en regelgeving GR Bleizo

Externe wet- en regelgeving:

- Algemeen verbindende voorschriften;
- Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- Wet gemeenschappelijke regelingen;
- Gemeentewet;
- Algemene wet bestuursrecht;
- Wet Normering Topinkomens (WNT);
- Aanbestedingswet 2012;
- Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties (DBA);
- Wet financiering decentrale overheden;
- Regeling uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (Ruddo);
- Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden;
- Wet ruimtelijke ordening en Besluit op de ruimtelijke ordening;
- Gids Proportionaliteit;
- Algemene verordening gegevensbescherming (AVG);
- Wet modernisering vpb-plicht overheidsondernemingen;

Interne regelgeving:

- Gemeenschappelijke Regeling Bleizo 2017;
- Directie instructie Gemeenschappelijke Regeling Bleizo 2017;
- Financiële verordening Gemeenschappelijke Regeling Bleizo 2019;
- Controle verordening Gemeenschappelijke Regeling Bleizo 2019;
- Treasury statuut Gemeenschappelijke Regeling Bleizo 2019.



Vergadering van het: Algemeen Bestuur Bleizo

Vergadering van datum: 16 December 2021

Agendapunt: 12

Onderwerp:

Verlenging benoeming accountant PSA met 1 jaar

Bijlagen:

N.v.t.

Toelichting:

Op grond van artikel 2 van de Controleverordening Gemeenschappelijke Regeling Bleizo 2019, benoemt het Algemeen Bestuur een accountant ter controle van de jaarrekening.

Het Algemeen Bestuur heeft op 25 september 2018 (per mail) op basis van een meervoudig onderhandse aanbesteding besloten om Publieke Sector Accountants te benoemen als accountant voor de gemeenschappelijke regeling Bleizo voor de boekjaren 2018 tot en met 2020. In de aanbesteding is de mogelijkheid opgenomen om de controle met 2 maal 1 jaar te verlengen voor het boekjaar 2021 en 2022.

Op verzoek van de directeur heeft PSA accountants een offerte uitgebracht voor de controle van het boekjaar 2021. De offerte is in lijn met de inschrijving bij de aanbesteding. U wordt voorgesteld de benoeming van PSA accountants met 1 jaar te verlengen voor het boekjaar 2022.

Financiële consequenties:

De opdrachtsom voor 2022 bedraagt € 21.500,- ex. BTW en past binnen het budget.

Risico's:

n.v.t.

Verdere procedures:

Op basis van dit besluit zal er door de directeur opdracht verstrekt worden aan PSA voor de controle van de jaarrekening 2022.

Gevraagde beslissing:

De benoeming van de accountant PSA met 1 jaar te verlengen voor het boekjaar 2022.



Vergadering van het: Algemeen Bestuur Bleizo

Vergadering van datum: 16 december 2021

Agendapunt: 15

Onderwerp:

Benoeming Voorzitter en Plaatsvervangend Voorzitter van de Gemeenschappelijke Regeling Bedrijvenschap Bleizo.

Bijlage(n):

Geen

Toelichting:

Op grond van artikel 18 lid 3 van de Regeling wordt het voorzitterschap en Plaatsvervangend Voorzitterschap bij toerbeurt voor de duur van een jaar vervuld door een lid van het Dagelijks Bestuur dat tevens lid is van het college van burgemeester en wethouders van Zoetermeer, respectievelijk een lid van het college van burgemeester en wethouders van Lansingerland.

Tot wisseling van Voorzitterschap met Plaatsvervangend Voorzitterschap heeft het Algemeen Bestuur op 8 december 2020 besloten, ingaande 1 januari 2021. Voor het jaar 2022 ligt het in de rede om het voorzitterschap door een van de DB-leden van Zoetermeer te laten vervullen. Het Plaatsvervangend Voorzitterschap zal dan door een van de DB-leden van Lansingerland worden vervuld.

Voorgesteld wordt om de heer Jan Iedema te benoemen tot Voorzitter en mevrouw Kathy Arends te benoemen tot Plaatsvervangend Voorzitter, ingaande 1 januari 2022.

Financiële consequenties:

Geen

Risico's:

Geen

Verdere procedures:

De benoemingen gaan in per 1 januari 2022.

Communicatie

Dit is een openbaar besluit, derhalve zal dit besluit op de website van de GR Bleizo kenbaar worden gemaakt.

Gevraagde beslissing:

Instemmen met de benoeming van de heer Jan Iedema als Voorzitter en mevrouw Kathy Arends als Plaatsvervangend Voorzitter.