



Verslag van de openbare vergadering van het **Algemeen Bestuur** van de Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek, gehouden op **maandag 27 juni 2016** om 20.00 uur in het Werkcentrum Duin- en Bollenstreek in Lisse.

- Aanwezig: Mevrouw A.E. (Annechien) Snuif, gemeente Hillegom;
 De heer F.Q.A. (Fred) van Trigt, gemeente Hillegom;
 De heer A.D. (Adri) de Roon, gemeente Lisse, voorzitter;
 Mevrouw M.J.C. (Marie José) Fles, gemeente Noordwijk;
 De heer D.T.C. (Dennis) Salman, gemeente Noordwijk;
 De heer A. (Bert) Gotink, gemeente Noordwijkerhout;
 De heer J.C.F. (Hans) Knapp, gemeente Noordwijkerhout;
 De heer A.L. (Arno) van Kempen, gemeente Teylingen;
 De heer C.P. (Kees) van Velzen, gemeente Teylingen;
 De heer R.J. (Robert) 't Jong, directeur ISD, secretaris;
 Mevrouw C.A.M. (Elian) Cozijn, notulist.
- Afwezig: De heer E.J. (Evert Jan) Nieuwenhuis, gemeente Lisse (met kennisgeving).

1 **Opening**

De **voorzitter** opent de vergadering en heet alle aanwezigen van harte welkom en in het bijzonder de aanwezigen op de publieke tribune en de accountant.

2 **Mededelingen en vaststelling van de agenda**

Voorzitter meldt dat de heer Nieuwenhuis, vanwege het proces van het AZC in Lisse, met kennisgeving afwezig is. Woensdag 29 juni 2016 vindt over het AZC een extra raadsvergadering plaats.

Verder zijn er geen mededelingen.

De agenda is zonder wijzigingen vastgesteld.

3 **Verslag van het algemeen bestuur van 7 december 2015**

tekstueel

Het verslag is zonder wijzigingen vastgesteld.

naar aanleiding van:

Geen opmerkingen.

4 **Jaarrekening 2015 en bevindingen accountant**

Voorzitter meldt dat het verslag van bevindingen en de accountantsverklaring vlak voor de vergadering beschikbaar is gekomen. Daarom zijn de stukken uitgereikt en is een leespauze ingelast. Na de leespauze zijn de stukken weer ingeleverd. Per e-mail krijgt het algemeen bestuur de stukken toegestuurd.

De **accountant** heeft zijn bevindingen in hoofdlijnen toegelicht. In de verklaring staat per abuis een keer college en dat wordt nog gewijzigd in dagelijks bestuur. De belangrijkste boodschappen van de accountant zijn: een goedkeurende verklaring voor de voorliggende jaarrekening 2015 met een beperking voor de geldstromen SVB. Gemeenten zijn gedwongen om vanaf 2015 de persoonsgebonden budgetten (pgb's) via de SVB te laten lopen. De accountant van de SVB heeft bij de controle fouten over 2015 geconstateerd. Dit betekent dat de accountant van de SVB de rechtmatigheid van de uitgaven van de SVB niet heeft kunnen vaststellen. Op landelijk niveau is het foutenpercentage van de SVB 14% en hoeveel daarvan de ISD betreft is niet bekend. Maar mogelijk ligt dat percentage boven de toegestane grens van 3%. Dat de SVB niet goed kan vaststellen of de zorg daadwerkelijk is geleverd, is een

landelijk probleem, waar alle gemeenten mee te maken hebben en waar de ISD niets aan kan doen.

De ISD heeft het proces van de zorg in natura goed op orde, zowel de toeleiding naar de zorgtoekenning (onderzoek en beschikking) als het proces (nagaan of zorg geleverd is en factuurcontrole) achteraf. Daarnaast heeft de ISD nog een belactie gedaan. Uit een steekproef blijkt dat de klanten tevreden zijn en de toegekende zorg hebben ontvangen. Wat zorg in natura betreft heeft de ISD voldoende acties uitgevoerd op basis waarvan de accountant voldoende controle-informatie heeft. De ISD heeft de accountant al toegezegd om deze actie volgend jaar opnieuw uit te voeren.

De informatie over de accountantscontrole van de SVB is vrij laat beschikbaar gekomen en dat verklaart ook waarom het verslag van bevindingen en de accountantsverklaring niet eerder beschikbaar waren. In overleg met de accountant is de jaarrekening 2015, die in april al naar de raden is verstuurd, in mei bijgesteld. Dit vanwege de ruim € 1 miljoen die de SVB terugbetaalt van de toegekende pgb's.

De SISA-bijlage zit bij de jaarrekening en deze is goed voor de verantwoording richting het Rijk. Er zijn geen materiële fouten geconstateerd.

Voorzitter vraagt hoe deze verklaring met beperking doorwerkt op de verklaring van de ISD gemeenten. De **accountant** heeft toegelicht dat de beperking geen consequenties heeft voor de gemeenten. Dat komt omdat de ISD een GR is, waaraan gemeenten een financiële bijdrage leveren. De ISD heeft een tegenprestatie geleverd die getrouw en rechtmatigheid is. De ISD heeft een goede inschatting gemaakt en de beperking voor de SVB werkt niet door in de getrouwheid. De afspraak is dat de beperking bij een GR geen invloed heeft op de jaarrekening van gemeenten.

De heer **Knapp** vraagt of de accountant contact heeft gehad met de accountant van de gemeenten. De accountant heeft vandaag contact gehad met de accountant van Noordwijkerhout en de gevraagde informatie gegeven.

De heer **Van Velzen** is verbaasd dat de beperking niet doorwerkt bij gemeenten. En vindt het jammer dat dit twee minuten voor twaalf pas bekend is.

De **accountant** meldt dat in de 'Kadernota rechtmatigheid' duidelijk staat dat onrechtmatigheden bij een GR niet doorwerken bij gemeenten, tenzij er een specifieke bepaling over opgenomen is. In de GR ISD staat geen bepaling waaruit blijkt dat de onzekerheid van de SVB doorwerkt bij de rechtmatigheid van gemeenten.

De heer **Van Velzen** vraagt hoe dat zit bij het foutenpercentage bij Jeugd. De accountant meldt dat Jeugd onder de Tijdelijke Werk Organisatie (TWO) valt en dat is anders dan een GR. De uitgaven van de TWO zitten niet in de begroting van Holland Rijnland, daar vallen alleen de apparaatskosten onder, maar niet de programmakosten Jeugd. Bij een GR zonder rechtspersoonlijkheid werkt een beperking wel door, maar niet bij een GR met rechtspersoonlijkheid zoals de GR ISD.

De heer **Van Velzen** vraagt hoe groot het calculatiebedrag is van die 14%. De accountant meldt dat sprake is van rechtmatige en formele fouten, maar ook fouten zoals bijvoorbeeld geen BSN nummer bekend. Bij een normale accountantscontrole zijn bepaalde fouten geen fouten, maar het percentage van 14% is nog steeds te hoog en de foutmarge zit zeker boven de toegestane 1% (norm voor rechtmatigheid) en 3% (norm voor onzekerheid). De situatie bij de SVB is tot nu toe nog niet verbeterd en het advies van de accountant is over 2016 zelf informatie van pgb-houders te verzamelen en steekproefgewijs een controle uitvoeren.

De heer **Van Velzen** meldt dat gemeenten verplicht zijn om de pgb's via de SVB te laten lopen en de vraag is waar ligt de schuld. De accountant meldt dat onderschat is wat het besluit van het Rijk betekent voor het hele proces. Gemeenten en SVB hebben prestaties geleverd om alles voor elkaar te krijgen. De staatssecretaris heeft tijdens het proces een aantal besluiten genomen, zoals facturen betalen, controle achteraf en geen vereffening meer.

De heer **Knapp** meldt dat de raden op tijd op de hoogte zijn gebracht van de ontwikkelingen SVB.

De **accountant** geeft aan dat de controle over 2016 en eigen onderzoek belangrijk zijn, omdat de SVB pas vanaf 1 oktober 2016 de controle oppakt. Rol en taak van de SVB is inmiddels wel duidelijk.

De **accountant** vindt dat de interne beheersing bij de ISD goed op orde is. Wat bij de ISD in huis plaatsvindt, is goed en reden om een positief oordeel te geven. De ISD voert geschikte en voldoende controles uit, die voor de accountant voldoende informatie geven voor het geven van een oordeel. Als het probleem bij de SVB er niet was geweest, had de ISD een volledig goedkeurende verklaring gekregen.

Vorig jaar heeft de accountant een opmerking gemaakt over de toerekening van de

uitvoeringskosten over de diverse programma's. Dit jaar staat die opmerking er niet in, omdat de BBV-regels gaan veranderen en straks om een andere methodiek vragen. De begroting 2015 en 2016 zijn op basis van dezelfde methodiek opgesteld. De heer **Knapp** vraagt of de jaarrekening 2015 ook naar de Provincie Z-H gaat. De accountant meldt dat de ISD de jaarrekening jaarlijks voor 15 juli naar de provincie stuurt. De heer **Van Velzen** meldt dat voor gemeenten de datum van 15 juli dit jaar uitgesteld is tot 15 augustus 2016, zodat gemeenten de kans krijgen om alsnog een goedkeurende verklaring te krijgen. De **accountant** meldt dat een extra controle nu geen zin heeft, omdat het oordeel van de accountant hetzelfde blijft.

Voorzitter constateert dat er verder geen vragen meer zijn over het verslag van bevindingen/de accountantsverklaring. De jaarrekening inclusief getekende accountantsverklaring kan openbaar gemaakt worden.

Voorzitter vraagt of het algemeen bestuur nog inhoudelijke vragen/opmerkingen heeft op de jaarrekening 2015. De heer **Van Velzen** merkt op dat gemeenten/de ISD vorig jaar voor het blok zijn gezet om de nieuwe taken uit te voeren. En geeft aan ongelofelijk veel respect te hebben waarop de ISD dit heeft opgepakt en dat is ook zichtbaar in de jaarrekening 2015. Ondanks kritiek die raadsleden soms uiten op de ISD is de heer Van Velzen van mening dat alleen complimenten op zijn plaats zijn en dat de ISD een topprestatie heeft geleverd. De heer **Knapp** meldt dezelfde opmerking te willen plaatsen bij de behandeling van het klanttevredenheidsonderzoek. Ook de heer Knapp heeft ongelofelijke waardering voor het bestuur en de organisatie van de ISD.

Voorzitter constateert dat er verder geen opmerkingen zijn. Het **algemeen bestuur** heeft de jaarrekening 2015 vastgesteld.

5 **Begroting 2017 inclusief brief Teylingen over Financieel kader**

De heer **Knapp** meldt dat de begroting in de raad is geweest en dat de raad geen probleem heeft met de begroting.

Mevrouw **Snuif** meldt dat de raad van Hillegom een positieve zienswijze heeft gegeven en het op prijs stelt om op de hoogte te blijven van de ontwikkelingen, zowel op organisatorisch als financieel gebied. **Voorzitter** meldt dat de laatste opmerking de standaard werkwijze is. Het **algemeen bestuur** heeft geen opmerkingen en heeft de begroting 2017 vastgesteld.

6 **Uitbreiding taken Pgb Jeugd**

Mevrouw **Fles** meldt dat het college van Noordwijk vindt dat de externe commissie de bezwaarschriften Jeugd moet behandelen. **Secretaris** meldt dat de JGT's de indicaties doen en dat de ISD de volledige administratieve afhandeling uitvoert inclusief de beschikking opstellen en de afhandeling van bezwaar en beroep. Het plan van de ISD is ook dat tot nader orde alle bezwaren via de onafhankelijke bezwaarschriftencommissie gaan en zeker omdat binnen de commissie kennis aanwezig is van Jeugd. Dit sluit aan bij de wens van Noordwijk. De heer **Van Velzen** vraagt waar de controle zit op datgene wat de ISD uitbetaalt. **Secretaris** meldt dat het toekenningsbesluit en het voorschot voor de SVB voor Jeugd al via de ISD loopt. Nu gaat de ISD ook de beschikking doen en daarnaast, gelet op de SVB problematiek nog een extra gestructureerde controle. De heer **Van Velzen** constateert dat de ISD vooraf de inhoudelijke controle uitvoert en het voorschot aan de SVB overmaakt. En vervolgens betaalt de SVB voor de budgethouders de facturen. Kan de ISD het proces van de SVB ook zelf uitvoeren? **Secretaris** meldt dat de ISD een vergelijkbare systematiek in het verleden ook gedaan heeft en dat sprake is van grotere aantallen en meer werk, maar dat naar zijn mening de ISD dit ook kan uitvoeren. Maar voorlopig is deze taak van het trekkingsrecht verplicht bij de SVB neergelegd.

Secretaris merkt op dat in de gemeentelijke verordening staat dat de gemeente bij Jeugd zorg in natura (ZIN) alleen op verzoek van de klant een beschikking afgeeft. Ook bij ZIN moet altijd een beschikking afgegeven worden. Als gemeenten de verordening aanpassen en de ISD voor iedereen toch een beschikking moet maken, dan heeft dat formatieve consequenties voor de ISD. Met de huidige formatie is daar geen rekening mee gehouden. Het algemeen bestuur is akkoord met de uitbreiding van de taken voor Pgb Jeugd.

7 **Evaluatie formatie ISD**

Voorzitter meldt dat het dagelijks bestuur heeft ingestemd met de voorstellen 1 tot en met 5. **Secretaris** meldt dat voorstel 6 niet is overgenomen. Het dagelijks bestuur heeft besloten, gelet op de beperkte uitbreiding en extra uitgaven per gemeente, dat de ISD dit meeneemt met de begrotingswijziging, die volgt na de halfjaarcijfers. Tot die tijd kan de ISD de extra

kosten uit de lopende begroting betalen. Het **algemeen bestuur** heeft geen opmerkingen op het voorstel.

8 Klanttevredenheidsonderzoek ISD

Voorzitter constateert dat sprake is van een mooi resultaat en dat de ISD het rapport voor kennisgeving naar de raden heeft verstuurd. De ISD mag als dienst blij zijn met dit resultaat, dat zoals vooraf verwacht iets lager is dan bij het vorig onderzoek, maar dat is te verklaren. Een externe partij heeft dit keer het onderzoek uitgevoerd. Het is een onderzoek dat nu 'boven de kritiek' staat. De ISD voerde voorheen zelf de onderzoeken uit en soms werden daar opmerkingen over gemaakt zoals 'een slager keurt zijn eigen vlees'. Nu blijkt uit het externe onderzoek inclusief een non reponse onderzoek dat de resultaten grotendeels hetzelfde zijn. Het is een stevig gegeven dat het resultaat van nu de positieve indrukken van voorgaande onderzoeken bevestigt. Volgend jaar kan de ISD het onderzoek tegen lagere kosten mogelijk weer zelf uitvoeren. De heer **Van Velzen** meldt eerder ook al niet te twijfelen aan de resultaten van de ISD.

9 Lijst van toezeggingen

Voorzitter meldt dat er één toezegging open staat met als deadline eind 2016.

10 Wat verder ter tafel komt

Geen onderwerpen.

11 Rondvraag en sluiting

Geen gebruik van gemaakt.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Intergemeentelijke Sociale Dienst Bollenstreek van 4 oktober 2016,

R.J. 't Jong
secretaris

A.D. de Roon
voorzitter