

Stand van zaken jaarrekening 2018 1Stroom (Duiven/Westervoort). Middels dit schrijven stelt u de fracties op de hoogte van de voortschrijdende problemen bij 1Stroom. Hierin specifiek gericht op het mogelijk niet halen van de termijn voor het aanleveren van de jaarrekening en tevens snijdt u ook de zorg over het verkrijgen van benodigde goedkeurende verklaring (rechtmatigheid) van de accountant aan.

Naast dat wij het ontoelaatbaar vinden dat de daarvoor gestelde termijnen mogelijk niet worden gehaald, wij mogelijk minder voorbereidingstijd hebben door het niet tijdig ontvangen van de jaarrekening; willen wij graag weten wat de consequenties zijn als de wettelijke data niet worden gehaald?

*Pro Duiven*

Voordat wij een aantal vragen gaan stellen over deze kennisgeving willen wij voorop stellen dat wij alle vertrouwen hebben in de kennis en kunde van de medewerkers van de gemeente Duiven. De beschreven zorgelijke financiële situatie waarin de gemeente Duiven en de organisatie 1Stroom zitten heeft niets te maken met de inzet van de medewerkers. Het manco ligt volgens ons veel meer op het managementniveau.

Dan nu onze vragen:

1. Hoe groot was de achterstand in de financiële administratie van de gemeente Duiven op 1 januari 2018? Het moment van opstarten 1Stroom.
2. Hoe groot is de achterstand in de financiële administratie van de gemeente Duiven nu?
3. Hoeveel extra incassokosten cq deurwaarderskosten heeft de gemeente Duiven intussen moeten voldoen vanaf 1 januari 2018 tot heden?
4. Kunt u uitleggen wat uw gedachten waren toen u het besluit nam om alleen de facturen te betalen en niet direct in te boeken in de financiële administratie?
5. Hoeveel hebben alle extern adviseurs tot op dit moment gekost om de financiële administratie vlot te trekken? Werken zij op basis van no pay – no cure, want heden ten dage zijn de problemen immers (nog) niet opgelost?
6. Wij roemen de directie voor hun, in ieder geval nu, open en transparante houding. Maar voor de buitenwereld, is doordat dit ingekomen stuk openbaar is, duidelijk geworden dat de organisatie 1Stroom en dus ook de gemeente Duiven geen fijne zakenpartner is. Kunt u aangeven hoe u dit ziet?
7. Kunt u aangeven welke werkvelden (bijv. Sociaal Domein, Openbare Ruimte etc.) het meest getroffen zijn door deze tekortkomingen? En dan niet alleen financieel, maar ook door het weghalen van personeel op deze werkplekken?

8. Kunt u uitleggen wat u bedoeld met “het juist en volledig inrichten van het financiële pakket van de gemeente Duiven”? U geeft namelijk aan dat dit niet de focus is geweest.

9. U geeft diverse keren aan dat de gemeenteraad op hoofdlijnen is geïnformeerd. Waarom hebben wij meer dan 15 maanden moeten wachten voor u daadwerkelijk figuurlijk met de billen bloot ging?

10. U geeft aan dat u in november 2018 medewerkers uit andere teams heeft ingeschakeld om bij te springen. Konden deze medewerkers gemist worden bij hun eigen team? Zeker omdat toen al sprake was van een groot ziekteverzuim en vooral arbeid gerelateerd ziekteverzuim zoals U zelf aangaf?

11. Kan het zijn dat dit arbeid gerelateerd ziekteverzuim in verbinding met de inschakeling van medewerkers uit andere teams staat ?

12. In het Over & Weer d.d. 18 december 2018 gaf secretaris C. Papjes aan dat de organisatie de meeste problemen overwonnen had met betrekking tot de ambtelijke fusie. Hoe staat dit in houding met dit ingekomen stuk waaruit blijkt dat de financiële administratie nog lang niet op orde is, en het valt zelfs te betwijfelen of dat ooit nog zal gebeuren?

Daarnaast staat in deze kennisgeving dat in dezelfde periode extra mensen moesten worden ingehuurd en worden ingezet om de problemen op te lossen. Wat is niet correct, uw antwoord in het Over en Weer van 18 december 2018 en/of dat wat staat omschreven in deze kennisgeving?

13. Wat is het gevolg wanneer de gemeente Duiven de Jaarrekening niet voor de wettelijke data heeft vastgesteld?

14. Zijn er achterstanden in het opstellen van de Voorjaarsnota? Zo ja hoe groot zijn deze ?

15. Zoals wij uit de kennisgeving kunnen opmaken bent u nog niet begonnen met de Jaarrekening van de gemeente Duiven. Klopt dit? Wanneer staat dit op de planning? Heeft u hier voldoende medewerkers voor?

16. U spreekt uw zorgen uit over het niet verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring op basis van rechtmatigheid en onjuiste boekingen. Volgens onze fractie is dit niet de door u genoemde mogelijkheid, maar lezende de kennisgeving een zekerheid.

Kunt u ons deelgenoot maken van opmerkingen van de accountant hierover? Kunt u ons tevens deelgenoot maken van de rest van de inhoud van de Managementletter?

17. In de laatste zin van de kennisgeving geeft u aan alle maatregelen te nemen om de achterstand in het opstellen van de Jaarrekening van 1Stroom in te lopen. Hoe gaat u dit doen? Meer externen, meer medewerkers uit andere teams? En bent u niet al ruim 15 maanden bezig om alles op orde te krijgen, zonder het gewenste resultaat. Dus vragen wij ons af wat dan nog de meerwaarde is van deze zinsnede. Kunt u dit aangeven?

18. In de bijlage bij deze kennisgeving staat, ik citeer: “In januari 2019 is er nog extra bijgeschakeld (voor zover mogelijk binnen een krappe beschikbaarheid van financials en afnemende meeropbrengst bij meer inzet van personeel) en zo verder. Dus in normaal Nederlands staat hier dat

minder werk is verricht door meer personeel om het tempo te verhogen. Dat slaat kant nog wal, kunt u de zinsnede wat verduidelijken?

19. Kunt u aangeven welke aanbevelingen er zijn gedaan in januari 2019 om het traject een toekomstbestendige en robuuste financiële functie te geven?

20. Wanneer verwacht u een advies van de Ondernemingsraad op deze aanbevelingen?

21. Welke rol heeft de Ondernemingsraad van 1Stroom de afgelopen anderhalf jaar gespeeld?

22. In augustus 2018 kwam u er achter dat er meer zaken niet goed liepen binnen de financiële teams. Hiervoor is de zoveelste externe ingehuurd. Hij of zij is met aanbevelingen gekomen. Nu bijna 9 maanden is er nog steeds geen zicht op een robuuste en toekomstbestendige financiële administratie. Hebben wij dit goed begrepen?

We gaan gelijk door naar ingekomen stuk B.3.a over het financieel toezicht

23. Hoe staat de situatie van de financiële administratie van de gemeente Duiven in relatie tot de in ingekomen stuk B.3.a. van de Provincie Gelderland over het onderwerp: Financieel Toezicht op gemeenschappelijke regelingen. Hierin wordt gesteld dat de vorige begrotingen en jaarrekeningen van de gemeente Duiven niet altijd aan de vereiste bepalingen voldeden. Het gaat dat vooral om de financiële kengetallen.

24. Is deze kennisgeving ook naar de Provincie Gelderland gestuurd, daar zij het financieel toezicht volgens de gemeentewet dienen uit te voeren?