



AVALEX

College B&W van Delft en de gemeenteraden van Rijswijk,
Pijnacker-Nootdorp, Wassenaar, Leidschendam-Voorburg
en Midden-Delfland.

AVALEX
Regionaal Reinigingsbedrijf
Postbus 16428
2500 BK Den Haag

Laan van 's-Gravenmade 9
2495 BD Den Haag

T 070 337 30 00
F 070 337 30 10

info@avalex.nl
www.avalex.nl

Datum 18 december 2012 Onderwerp: Rapportage 3e kwartaal 2012 en
Uw ref.nr. Governance-rapport
Ons ref.nr.
Behandeld door PLA/GL2012-0049
Doorkiesnr.

Geacht heer, mevrouw, leden van de raad

Het Algemeen Bestuur van Avalex heeft in haar vergadering van 13 december jl. de 3^e kwartaalrapportage van 2012 vastgesteld. Daarnaast heeft het AB kennisgenomen van het governance-rapport van Prof. dr. H. Bossert. Beide documenten sturen wij u nu toe en wij reageren kort op de inhoud ervan.

De 3^e kwartaalrapportage

Avalex heeft het afgelopen jaar hard gewerkt om weer 'in control' te komen en bezuinigingsmaatregelen door te voeren. Dat gaat voorspoedig en Avalex is weer op koers naar herstel. Dat blijkt uit de kwartaalrapportage die het Algemeen Bestuur op 13 december jl. heeft vastgesteld.

Financieel resultaat volgens planning

Het einddoel is en blijft dat Avalex over 2014 weer positieve resultaten laat zien en dat over 2016 weer beschikt wordt over een positief eigen vermogen. Uit de 3^e kwartaalrapportage blijkt dat Avalex tot en met het derde kwartaal, ondanks het opnemen van een voorziening groot onderhoud een licht positief resultaat maakt (€ 65.000,-) ten opzichte van het verwachte en begrote verlies (- € 1.920.000,-). De prognose over heel 2012, gebaseerd op delcijfers na het 3^e kwartaal, is licht negatief (- € 21.000,-) ten opzichte van de begroting (- € 2.560.000,-). In deze prognose is de taakstelling van € 900.000,- verwerkt. Gelet op de forse ambitieuze taakstelling, die was opgelegd, stemt dit resultaat ons nu tot tevredenheid

In de risicoparagraaf staan nog 2 zaken genoemd, die vermelding verdienen in deze brief:

- Na het verstrijken van de verslagperiode en het opstellen van de rapportage is duidelijk dat het project Ryck in de gemeente Pijnacker-Nootdorp na 1 januari 2013 niet zal worden voortgezet. De reden lichten we hieronder toe.
Het Algemeen Bestuur van Avalex heeft eerder besloten om door te gaan met Ryck tot 31-12-2012 en van meet af aan uitgesproken daarna geen financieel risico meer te willen lopen. Aan het College van B&W van de gemeente Pijnacker-Nootdorp is dit besluit begin december door het Dagelijks Bestuur van Avalex, bevestigd. Het College van B&W van Pijnacker-Nootdorp heeft besloten dat zij Ryck na 31-12-2012 niet verder continueren.



FSC

MIX

Papier

FSC® C022462

Avalex is een rechtspersoonlijkheid bezittend lichaam ingevolge artikel 8 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

KVK 506 96 963

BNG Bank 28 50 95 722

BTW NL 8095 65 596 B 01

Dit houdt in dat het risico, zoals genoemd in de risicoparagraaf van de thans voorliggende 3^e kwartaalrapportage, in het 4^e kwartaal gematerialiseerd dient te worden. Dit risico omvat een desinvestering van filialen en de verkoop van inzamelmiddelen. Per saldo betekent dit een verlies van € 230.000,- ten laste van 2012.. Dit betekent dat het eindejaar resultaat naar verwachting zal worden bijgesteld met - € 230.000,-

- Zoals in de gewijzigde begroting 2012 reeds aangekondigd moet het beheer, eigendom en onderhoud van ondergrondse containers herijkt worden. Dit moet in 2013 z'n beslag krijgen. De herijking zal voor Avalex leiden tot hogere kapitaalslasten en onderhoudskosten, waarvoor de financiering nog gezocht moet worden.
In de eerstvolgende DB-vergadering zal hiervoor een voorstel behandeld worden, waarna de financiële gevolgen voor de gemeenten duidelijk zullen worden. Vervolgens zullen de gemeentes (colleges) voorzien worden van een voorstel. Dit beantwoordt aan de zienswijzen op de ontwerpbegrotingen zoals die eind september ontvangen zijn vanuit diverse gemeenteraden.

Avalex komt weer in control

In de 3^e kwartaalrapportage kunt u verder lezen dat Avalex op alle niveaus maatregelen neemt om de bedrijfsvoering weer in de grip te krijgen.

De leidraad daarbij vormen de zogenaamde 5 pijlers die Deloitte als uitgangspunt beschouwd voor een organisatie 'in control'. Avalex heeft hierop de volgende initiatieven ondernomen:

- Het opstellen van een risico-analyse
- Beheersmaatregelen en procesbeschrijvingen in het kader van de AO/IC op orde (eind januari gereed)
- Revisie van bestaande regelgeving rondom Avalex (gereed)
- Functiescheidingen en controles in SAP (het bedrijfsinformatiesysteem) / Pfister (specifieke module gericht op registratie afvalhoeveelheden) op orde (eind december gereed)
- Maandelijkse interne P&C-cyclus in werking (gereed)

Voorts wordt er follow-up gegeven aan de Managementletter 2012 van Deloitte, die naar aanleiding van een vervroegde interim-controle is opgesteld. Bevindingen ten aanzien van rechtmatigheid zijn opgelost; het is duidelijk wat er met betrekking tot het Electronic Data Processing (het audit programma) voor het einde van het jaar nog moet gebeuren en Avalex werkt nu aan de interne controle op opbrengsten en inkopen om onzekerheid in materialiteit tot een minimum te beperken. Het streven is uiteraard om tot een goedkeurende verklaring (< 3%) te komen; meer realistisch is > 3% < 10%, hetgeen een beperking inhoudt, maar geen oordeelonthouding, zoals in 2010 en 2011. Dit heeft er onder anderen mee te maken dat een aantal afvalstromen niet rechtstreeks op de brengstations, maar via ondergrondse containers bij ons worden aangeboden. De accountant kan dan niet precies beoordelen welke kosten exact toebedeeld worden aan een individuele klant. De opbrengsten zijn uiteraard wel klant specifiek op basis van contractafspraken.

Het onderzoeksrapport van Prof. Bossert

In onze brief van 31 oktober jl. hebben we u er over geïnformeerd dat het adviestraject van Prof. Bossert in een afrondende fase verkeerde.

Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur op 13 december jl. kennisgenomen van het rapport, getiteld "Onderzoek Toekomstige Governance Scenario's". Het Algemeen Bestuur heeft opdracht gegeven aan het Dagelijks Bestuur om het rapport te bestuderen en in januari 2013 te komen met een voorstel hoe de aanbevelingen opgevolgd kunnen worden. Daarin is inbegrepen de aanbeveling voor de langere termijn, te weten een onderzoek naar de toekomstige governance-structuur van Avalex.

Naar aanleiding van de besluitvorming in het Algemeen Bestuur in januari 2013 wordt u nader geïnformeerd over de dan te verwachten processtappen.

Procedure nieuwe directeur

De procedure voor het zoeken naar een nieuwe directeur is van start gegaan. In overleg met OR en MT is besloten dat de voorkeur uit gaat naar een directeur in vaste dienst.

Tot het moment dat de nieuwe directeur kan starten zal de huidige interim-directeur aanblijven. Er zullen nieuwe afspraken gemaakt worden over het contract. Bij de aanstaande werving wordt expliciet aandacht besteed aan de mogelijke ontwikkelingen die kunnen voortvloeien uit de uitwerking van het rapport Bossert.

Met de huidige interim-directeur zullen nieuwe afspraken worden gemaakt.

Samenstelling bestuur van Avalex

Door allerlei omstandigheden is de samenstelling van zowel het Algemeen bestuur als het Dagelijks bestuur van Avalex per 13 december jl. gewijzigd. De huidige samenstelling en taakverdeling van het Algemeen Bestuur ziet er als volgt uit:

- Voorzitter: L. Vokurka
- Secretaris: D. Jense
- Penningmeester: M. Van Dijk
- Lid: W. Mateman
- Lid: R. De Prez
- Lid: F. Sanders
- Lid: A. De Goede van Tiel
- Lid: F. Van Kuppeveld
- Lid: P. Van Ostaijen
- Lid: S. Bruines
- Lid: J.-P. Van Staalduinen
- Lid: P. Van Haagen

De huidige samenstelling en taakverdeling van het Dagelijks Bestuur ziet er als volgt uit

- Voorzitter: L. Vokurka
- Secretaris: D. Jense
- Penningmeester: M. Van Dijk
- Lid: S. Bruines
- Lid: J.-P. Van Staalduinen
- Lid: P. Van Haagen

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Avalex,

L.P. Vokurka
Voorzitter

D. Jense
secretaris

Bijlagen:

- 3^{de} kwartaalrapportage 2012
- Onderzoek Prof. Bossert: Governance structuur Avalex