

Bijlage 9

Bestuurlijk risico

Omschrijving	Laag	Gemiddeld	Hoog
<i>Sluit het belang van de verbonden partij aan op het gemeentelijk belang?</i>	Ja, Namens zijn opdrachtgevers verzorgt de RUD Zuid-Limburg milieu taken op het gebied van vergunning-verlening, toezicht, handhaving en milieuvadvis in de regio Zuid-Limburg		
<i>Heeft de gemeente invloed op de samenstelling van het bestuur?</i>	Ja, RUD ZL heeft een algemeen bestuur. Het college van burgemeester en wethouders wijst uit hun midden een lid van het algemeen bestuur aan.		
<i>Is de gemeente vertegenwoordigd in het bestuur?</i>	DB/AB, Wethouder Mackus is lid van het Dagelijks Bestuur. (Portefeuille Communicatie, versterking VTH-stelsel en bodem) en het Algemeen Bestuur.		
<i>Hoeveel vertrouwen heeft de gemeente in het bestuur van de verbonden partij?</i>		Gemiddeld vertrouwen. Er zijn geen aanwijzingen dat het DB van de GR handelt in strijd met de afspraken die gelden binnen de GR en/of dat het DB van de GR niet integer handelt.	
<i>Zijn er prestatieafspraken geformuleerd?</i>	Ja, de prestatieafspraken worden jaarlijks vastgelegd in een werkprogramma.		
<i>Is er informeel contact met de verbonden partij?</i>		Soms, af en toe organiseert de RUD ZL kennismakingsbijeenkomsten voor gemeenteraden.	
<i>Zijn er afspraken gemaakt in het kader van verantwoording en informatievoorziening aan de gemeente?</i>	Ja, de RUD ZL verzorgt jaarlijks het jaarplan in zijn begroting en legt verantwoording af via zijn jaarrekening. Op jaarbasis ontvangt de gemeente twee voortgangsrapportages en een jaarrapport.		
<i>Worden afspraken behaald?</i>		Via het frequent accountoverleg worden de vorderingen en afspraken getoetst. Vooralsnog zijn geen grote afwijkingen geconstateerd doch het product Toezicht krijgt extra aandacht.	

Financieel risico

Omschrijving	Laag	Gemiddeld	Hoog
<i>Wat is de omvang van de financiële relatie met de verbonden partij?</i>		0,25 mln. – 2,5 mln. Bijdrage gemeente Maastricht conform begroting 2024 bedraagt €1.575.400.	
<i>Is er (in voorgaande jaren) een structureel positief of negatief resultaat te zien?</i>	Positief, 2022: € -18.219 2021: € 1.081.483 2020: € 367.103 2019: € 129.876 2018: € 491.336 2017: € 1.066.754		
<i>Is de financiële rekening in lijn met de begroting?</i>	Ja		
<i>Heeft de verbonden partij een goed risicomanagement?</i>	Ja, Er wordt gestreefd naar een weerstands-vermogen van 1,0, dat wil zeggen dat de middelen die beschikbaar zijn om tegenvallers op te vangen (de weerstandscapaciteit) precies voldoende van omvang zijn om de geïntariseerde risico's op te vangen. De bandbreedte is bepaald tussen 0,8 en 1,2; de bovengrens wordt gevormd door de in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen begrenzing van 10% van de exploitatiebegroting van het volgende jaar. • Weerstandscapaciteit wordt gevormd uit de resultaten. Voor zover noodzakelijk om de gewenste omvang te bereiken worden de reserves aangevuld. • Indien het weerstandsvermogen lager is dan gewenst op basis van de risico-inventarisatie, wordt er een plan voorgelegd aan het Algemeen Bestuur hoe het weerstandsvermogen op het gewenste niveau kan worden gebracht. • Indien het weerstandsvermogen groter is dan de afgesproken bandbreedte wordt voorgesteld het surplus uit te keren aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling.		

Heeft de verbonden partij voldoende weerstandsvermogen?	Ja, eind 2020 en herhaald in 2022 heeft met EY een integrale risico-inventarisatie plaatsgevonden. Het weerstandsvermogen is in overeenstemming met het geformuleerde beleid en op het streefcijfer 1 gebracht.		
Wat is de solvabiliteit van de verbonden partij?	0,33 jaarrekening 2022		
In welke mate is de gemeente financieel aansprakelijk?		Ja, de gemeente is gedeeld aansprakelijk samen met de overige 16 partners.	
Samenwerkingsvorm			GR-regeling

Risicoprofiel

		Bestuurlijk risico		
		Laag	Gemiddeld	Hoog
Financieel risico	Hoog			
	Gemiddeld			
	Laag	X		

Mate van sturing

Passieve sturing (laag risicoprofiel)

De RUD ZL heeft een outputbegroting op basis van een dienstenproductencatalogus. Als onderdeel hiervan wordt jaarlijks met de gemeente een werkprogramma vastgesteld voor de diverse VTH-milieutaken. De RUD ZL verzorgt in de P&C-cyclus een reguliere verantwoording via een jaarprogramma en natuurlijk een vaste begroting en jaarrekening. Tussentijds wordt 3 tot 4x per jaar een ambtelijk accountoverleg gehouden tussen opdrachtgever en opdrachtnemer, waarin op jaarbasis ook twee voortgangrapportages en een jaarrapportage worden besproken. Daarnaast organiseren de deelnemende gemeenten samen met de RUD ZL minimaal 1x per jaar een zogenaamd algemeen ambtelijk opdrachtgeversoverleg. Tot slot wordt strikt vanuit de gemeente ambtelijke steun geleverd aan verantwoordelijk wethouder Mackus in zijn vertegenwoordigende rollen in het Dagelijks en Algemeen Bestuur.