

Bestuurlijk risico

Omschrijving	Laag	Gemiddeld	Hoog
Sluit het belang van de verbonden partij aan op het gemeentelijk belang?	Ja, Voert wettelijke taak archiefwet uit.		
Heeft de gemeente invloed op de samenstelling van het bestuur?			
Is de gemeente vertegenwoordigd in het bestuur?	Ja		
Hoeveel vertrouwen heeft de gemeente in het bestuur van de verbonden partij?	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.		
Zijn er prestatieafspraken geformuleerd?			
Is er informeel contact met de verbonden partij?			
Zijn er afspraken gemaakt in het kader van verantwoording en informatievoorziening aan de gemeente?			
Worden afspraken behaald?			

Financieel risico

Omschrijving	Laag	Gemiddeld	Hoog
Wat is de omvang van de financiële relatie met de verbonden partij?		De gemeentelijke bijdrage is circa € 1 mln.	
Is er (in voorgaande jaren) een structureel positief of negatief resultaat te zien?	De laatste 3 jaar is er sprake van een positief resultaat (2023: € 0.169 mln.; 2022: €0.131 mln.; 2021: € 0.242 mln.)		
Is de financiële rekening in lijn met de begroting?		Ja, de jaarrekening van HCL is echter niet compliant met de geldende wet- en regelgeving (o.a. BBV). Ook ontbreekt een juiste accountantsverklaring getoetst op BBV. Op basis van onze signalering is HCL in 2023 gestart met een onderzoek naar de bedrijfsvoering. In 2024 moeten de aanbevelingen uit dit rapport in de praktijk gerealiseerd worden. Voor nu is de situatie	

		<i>dus identiek aan vorig jaar.</i>	
<i>Heeft de verbonden partij een goed risicomangement?</i>		<i>GR HCL is momenteel bezig met het doorontwikkelen van de bedrijfsvoering.</i>	
<i>Heeft de verbonden partij voldoende weerstandsvermogen?</i>	<i>Geen algemene reserve, maar wel enkele projectreserves die als weerstandsvermogen gekwalificeerd zouden kunnen worden.</i>		
<i>Wat is de solvabiliteit van de verbonden partij?</i>	<i>Ongeveer 20%</i>		
<i>In welke mate is de gemeente financieel aansprakelijk?</i>		<i>Gedeeltelijk. Het Rijk voor het grootste deel.</i>	
<i>Samenwerkingsvorm</i>		<i>Gemeenschappelijke regeling (deze kwalificatie is standaard voor een GR, vanwege het feit dat Maastricht geen meerderheid heeft)</i>	

Risicoprofiel

		<i>Bestuurlijk risico</i>		
		<i>Laag</i>	<i>Gemiddeld</i>	<i>Hoog</i>
<i>Financieel risico</i>	<i>Hoog</i>			
	<i>Gemiddeld</i>			
	<i>Laag</i>			

Mate van sturing

Gelet op het risicoprofiel van HCL sturen wij actief op deze gemeenschappelijke regeling. Naast de formele momenten van de begroting en jaarrekening, zijn er informele overleggen op ambtelijk niveau.

Op ambtelijk niveau is er een SIO-overleg (strategisch informatieoverleg) daarin zijn de directeur bedrijfsvoering, het hoofd I&A, een strategisch beleidsadviseur IT en de gemeentearchivaris vertegenwoordigd. In dit overleg worden lopende informatiemanagement projecten besproken. Denk aan eDepot of Zaakgericht werken. Aandachtspunten voor het HCL zijn het tijdig aanleveren van de begroting en de benodigde documenten voor de jaarrekening.

Feitelijk is het een sturing tussen actief en passief in. In het verleden werd passief op de GR HCL gestuurd, maar gezien de recente ontwikkelingen op het gebied van informatie- en archiefbeheer en de doorontwikkeling van de interne bedrijfsvoering, wordt meer actief gestuurd.

