

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Finance en Control

Onderwerp:

Benoeming accountant en commissaris NV Sportbedrijf Deventer

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 10-01-2023
Notanummer	: 2023-6
Datum	: 10-01-2023
Programma	: 12 - Algemene dekkingsmiddelen
Portefeuillehouder	: Wethouder Elferink,
Bijlage(n)	: Brief 28-12-2022 van de directeur de NV Sportbedrijf Deventer - verlenging accountant.pdf, Brief BW 10-01-2023 aan directeur en RvC sportbedrijf.docx

Parafering

03-01-2023: Gemeentesecretaris/algemeen directeur05-01-2023: Wethouder

Agendering

* 03-01-2023: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

11-01-2023

B & W d.d.: 10-01-2023

Besluit

1. In te stemmen met het voorstel om accountantsbureau Stolwijk Kelderman aan te wijzen voor accountantsdiensten in de periode 2023-2025
2. In te stemmen met het voorstel om de zittingsperiode van de voorzitter van de raad van commissarissen, de heer H. Meijerink, met een jaar te verlengen van 1 maart 2024 tot 1 maart 2025
3. Bovenstaande besluiten ook te beschouwen als besluiten van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de NV Sportbedrijf Deventer
4. De brief aan de directeur en de raad van commissarissen van de NV Sportbedrijf Deventer vast te stellen

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

Op 22 december 2022 is een Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) van de NV Sportbedrijf Deventer (het sportbedrijf) gehouden. Aan de orde kwamen onder andere de keuze van een accountantsbureau voor de komende twee jaren en de keuze voor oplossing van de ongewenste situatie dat in maart 2024 twee van de drie commissarissen tegelijk aftreden en na twee zittingstermijnen niet herbenoembaar zijn. In deze collegenota worden daarover voorstellen ter besluitvorming voorgelegd.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Beoogd resultaat is het aanwijzen van een accountant voor het sportbedrijf en het oplossen van gelijktijdige zittingstermijnen van twee van de drie

commissarissen zodat de continuïteit in de raad van commissarissen (RvC) voortaan beter is gewaarborgd. .

Kader

* De statuten van het sportbedrijf.

* Het collegebesluit van 20-12-2022 waarin het voorstel van de RvC voor het oplossen van het gelijktijdig aftreden van twee van de drie commissarissen aan de orde kwam en waarvoor een alternatieve oplossing als standpunt vanuit het college in de AvA van 22-12-2022 is ingebracht.

Betrokken partijen en participatie

N.v.t.

Argumenten voor en tegen

Accountant.

In de collegenota van 20-12-2022, in aanloop naar de AvA van 22-12-2022, is vermeld dat de procedure voor het selecteren van een aan te wijzen accountantsbureau voor de periode 2023-2025 in een vergeand stadium was gevorderd. Bij de AvA stukken was ter informatie ook een document over de stand van zaken van een meervoudig onderhandse aanbesteding gevoegd.

In de AvA van 22-12-2022 is bekendgemaakt dat het sportbedrijf op basis van een selectie van de op 19-12-2022 aangedragen offertes van accountantsbureaus de relatie met accountantsbureau Stolwijk Kelderman wil voortzetten. Die melding is nu in een brief 28-12-2022 van de directeur van het sportbedrijf in een voorstel aan de AvA verwoord. De AvA is statutair gezien bevoegd orgaan voor de aanwijzing van een accountant. De gemeente Deventer is enig aandeelhouder van het sportbedrijf. Een besluit van het college kan daarmee eveneens als een schriftelijk besluit van de AvA gelden.

Ambtelijk advies is in te stemmen met het voorstel tot aanwijzing van accountantsbureau Stolwijk Kelderman voor de periode 2023-2025.

Raad van commissarissen.

In de AvA van 22-12-2022 bracht de RvC de constatering van de "ongewenste" gelijktijdige zittingstermijnen van twee van de drie commissarissen aan de orde. In maart 2024 treden twee leden af en zijn ook beide niet herbenoembaar omdat beiden dan ook twee zittingstermijnen beëindigen. Voor de continuïteit in de raad van commissarissen is dat niet wenselijk. Voorstel van de RvC aan de AvA van 22-12-2022 was om in het voorjaar van 2023 al twee nieuwe leden te werven en medio 2023 te benoemen zodat tijdig ervaring en kennis van zaken zou kunnen worden opgedaan en daarmee de overdracht in maart 2024 beter voorbereid zou zijn. Vanuit het college is in de AvA ingebracht dat daarmee de gelijktijdige beëindiging van twee van de drie leden nog niet is opgelost. Vanuit het college is daarom de suggestie ingebracht om de zittingstermijn van één van de twee aftredende leden, de voorzitter van de RvC, met een jaar te verlengen. De RvC heeft die suggestie in overweging genomen en heeft op 29-12-2022 laten weten met die suggestie te kunnen instemmen.

Volgens de statuten mogen commissarissen maximaal twee benoemingstermijnen (twee keer vier jaar) zitting dienen. Verlenging van die benoemingstermijn kan alleen met een expliciet AvA besluit.

Voorstel is om de benoemingstermijn van de voorzitter van de RvC, de heer H. Meijerink, te verlengen van 1 maart 2024 tot 1 maart 2025. Voorstel is tevens om daartoe een schriftelijk AvA besluit te nemen.

Financiële consequenties en dekking

Geen financiële consequenties.

Openbaarmaking en communicatie

Het collegebesluit, de nota en de bijlage zijn openbaar.

Aanpak en uitvoering

Met een brief vanuit het college de raad van commissarissen en de bestuurder van het sportbedrijf op de hoogte te brengen van de besluiten van het college en daarmee van de schriftelijke besluiten van de AvA.

Gemeente Deventer
t.a.v. Aandeelhouder Sportbedrijf Deventer N.V.
Dhr. M. Elferink, wethouder
Postbus 5000
7400 GC Deventer

Deventer, 28 december 2022

Geachte heer Elferink,

Bijgaand zenden wij u het voorstel om te komen tot aanwijzing van een nieuwe registeraccountant voor de periode 2023 t/m 2025. Dit is met u besproken op de AvA van 22 december j.l.

Aanleiding

Het contract voor de controle van de jaarrekening met de huidige accountant Stolwijk Kelderman, loopt af per 31-12-2022. Sportbedrijf Deventer heeft daarom een nieuwe aanbesteding in de markt te zetten.

Procedure

Voor deze aanbesteding is gebruik gemaakt van de meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedure. Gezien de omvang van de opdracht, het beperkt houden van het aantal inschrijvers en daarmee de maatschappelijke kosten, was dit de meest passende aanbestedingsvorm.

Voor het uitbrengen van een offerte zijn 5 (vijf) bureaus gevraagd. De beoordelingscommissie van opdrachtgever bestond uit 3 (drie) leden, te weten de directeur, de manager control en de controller.

Er zijn 5 partijen uitgenodigd om een offerte in te dienen.

1. Stolwijk Kelderman (huidige accountant)
2. De Jong en Laan
3. Schimmel en Plante
4. Kroeze Wevers
5. Countus

Tijdspad

De offerte kon ingeleverd worden tot en met 19 december, 09.00 uur. De opening van de offertes vond plaats op 19 december 10.30 uur. Het betrof een aanbesteding op basis van "beste prijs-kwaliteitverhouding". Inschrijvers konden deze opening niet bijwonen.

De offertes zijn aan de hand van de minimumeisen en gunningcriteria beoordeeld en de beoordelingscommissie heeft daarop de uitkomsten met de RvC gedeeld. De RvC heeft daarop een voordracht tot benoeming gedaan welke op de AvA met u is gedeeld. Deze voordracht wordt u nu ter definitieve besluitvorming aangeboden, zodat u de nieuwe accountant kunt aanwijzen.

Doel is om inschrijvers uiterlijk op 13 januari gelijktijdig over de gunningbeslissing te berichten.

Gunning

Sportbedrijf Deventer N.V. stelt voor de opdracht aan de inschrijver Stolwijk Kelderman te gunnen en het contract met hen te verlengen voor de periode 2023 t/m 2025. De huidige samenwerking met dit kantoor is naar volle tevredenheid.

Vervolg

Wij verzoeken u om in de B en W vergadering van 10 januari 2023 Stolwijk Kelderman als accountant voor het Sportbedrijf Deventer N.V. aan te wijzen.

We ontvangen daar graag per omgaande de bevestiging van.

Met vriendelijke groot,


Maarten Kuiper
Directeur Sportbedrijf Deventer

Polstraat 14
Postbus 5000
7400 GC Deventer

14 0570
telefoon

06-23931773
direct telefoonnummer

gemeente@deventer.nl
e-mail

De heren H. Meijerink en M. Kuiper
resp. voorzitter van de raad van commissarissen en
directeur van de NV Sportbedrijf Deventer
Postbus 6095
7401 JB Deventer

2023-6
kenmerk

uw referentie

10-01-2023
datum

D.W. Kok
contactpersoon

Opdrachtbevestiging accountant
onderwerp

Geachte heren H. Meijerink en M. Kuiper,

Met deze brief laat ons college van burgemeester en wethouders u weten dat de gemeente Deventer, als aandeelhouder van de NV Sportbedrijf Deventer, instemt met het voorstel een schriftelijk besluit te nemen door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) over enkele voorstellen die ter vaststelling aan de AvA zijn voorgelegd.

Op 10 januari 2023 heeft ons college besloten:

1. In te stemmen met het voorstel om accountantsbureau Stolwijk Kelderman aan te wijzen voor de uitvoering van accountantsdiensten in de periode 2023-2025;
2. In te stemmen met het voorstel om de zittingsperiode van de voorzitter van de raad van commissarissen, de heer H. Meijerink, met een jaar te verlengen tot 1 maart 2025;
3. Bovenstaande besluiten ook te beschouwen als besluiten van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van de NV Sportbedrijf Deventer:

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,



M.A. Kossen



R.C. König