

BESLUITENLIJST VERGADERING BESTUUR NOORDELIJK BELASTINGKANTOOR D.D 3 december 2018, aanvang 15.30 uur

Nr.:	Datum:	Onderwerp	Status	Besluit
1.		Opening en vaststellen agenda	Informerend	<p>De voorzitter opent de vergadering.</p> <p>Allereerst staat hij stil bij het feit dat het laatste bestuursvergadering is van de heer Schroor vanwege het feit dat hij stopt als wethouder per 31 december 2018. Woorden van oprechte dank worden uitgesproken.</p> <p>De heer N. Lansbergen van Astrium Accountants is aanwezig in verband met een mondelinge toelichting op de Managementletter.</p>
2.		Mededelingen	Informerend	<p>Mededelingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Gemeente Oldambt</u> De heer Luitjens en mevrouw Geerdink hebben gesproken met de wethouder Financiën en de gemeentesecretaris van de gemeente Oldambt naar aanleiding van het onderzoek van de gemeente Oldambt begin 2018. In mei 2019 is er een vervolgesprek met gemeente Oldambt. • <u>Gemeente Leeuwarden</u> De heer De Winter en mevrouw Geerdink hebben verschillende gesprekken gevoerd met de wethouder Financiën en ambtenaren van de gemeente Leeuwarden in verband met de financiële afwikkeling van de kwijtscheldingsdienstverlening in 2018. De definitieve reactie van de gemeente Leeuwarden wordt binnenkort verwacht. Gemeente Leeuwarden heeft aangekondigd de kwijtscheldingsdienstverlening in 2019 af te nemen bij het Noordelijk Belastingkantoor.

BESLUITENLIJST VERGADERING BESTUUR NOORDELIJK BELASTINGKANTOOR D.D 3 december 2018, aanvang 15.30 uur

Nr.:	Datum:	Onderwerp	Status	Besluit
				<ul style="list-style-type: none"> <u>Gemeenten DDFK (Dantumadiel, Dongeradeel, Ferwerderadiel en Kollumerland)</u> De heer De Winter en mevrouw Geerdink hebben gesprekken gevoerd met de wethouder Financiën en het Hoofd Belastingen van gemeente Dongeradeel in verband met negatieve social media berichten en opzegging van de kwijtscheldingsdienstverlening. Uit het gesprek bleek dat interne organisatieredenen doorslaggevend zijn geweest om uiteindelijk te besluiten om de kwijtscheldingsaanvragen in 2019 weer zelf te beoordelen.
3.		Concept notulen vorige vergadering 02-10-2018	Besluitvormend	De notulen van de vergadering van 02-10-2018 worden vastgesteld.
4.		Managementletter	Informerend	De heer Lansbergen van Astrium Accountants verzorgt een mondelinge toelichting ter vergadering. Het bestuur neemt kennis van de Managementletter 2018.
5.		Evaluatie 2018/Forecast 2019	Informerend	Het bestuur neemt kennis van de presentatie "Evaluatie 2018/Forecast 2019" van het Noordelijk Belastingkantoor en de daarin beschreven financiële gevolgen. Voor 2018 en 2019 verwachten we incidentele tekorten die veroorzaakt zijn en worden door ICT-gerelateerde vertragingen en achterstanden. Dit was niet begroot, wat betekent dat de deelnemende organisaties extra zullen moeten bijdragen. Ook wordt er rekening gehouden met een structurele component. We onderzoeken in hoeverre we deze kosten

BESLUITENLIJST VERGADERING BESTUUR NOORDELIJK BELASTINGKANTOOR D.D 3 december 2018, aanvang 15.30 uur

Nr.:	Datum:	Onderwerp	Status	Besluit
				<p>kunnen beheersen qua omvang en met te nemen maatregelen. In het voorjaar van 2019 staat dit voor verdere bespreking op de agenda van het bestuur.</p> <p>Op basis van MT prognoses eind oktober is in afstemming met de voorzitter de ambtelijke voorbereiding via het controllersoverleg en directeurenoverleg in november doorlopen, in aanloop naar de bestuursvergadering in december. Bestuurders geven aan winstwaarschuwingen te hebben gemist, besloten wordt om in de toekomst eventuele dreigende tekorten meteen ook bestuurlijk aan te kaarten en dan over te gaan tot een ingelaste bestuursvergadering.</p>
6.		3 ^e kwartaalrapportage 2018 Belastingopbrengsten	Informerend	<p>Het bestuur neemt kennis van de 3e kwartaalrapportage belastingopbrengsten van de gemeente Groningen, Wetterskip Fryslân, Waterschap Noorderzijlvest en Waterschap Hunze en Aa's.</p> <p>De omvangrijke openstaande invordering bij Wetterskip Fryslan in 2018 wordt nader uitgezocht, hierover zal separaat worden gerapporteerd.</p>
7.		3 ^e kwartaalrapportage exploitatie 2018 Noordelijk Belastingkantoor	Besluitvormend	<p>Het bestuur is geïnformeerd over de verschillen tussen de begroting en de verwachte realisatie. Ten opzichte van de begroting wordt over 2018 een tekort voorzien van € 805.000.</p> <p>Het bestuur besluit de 3e kwartaalrapportage 2018 van de exploitatie van het Noordelijk Belastingkantoor vast te stellen.</p>

BESLUITENLIJST VERGADERING BESTUUR NOORDELIJK BELASTINGKANTOOR D.D 3 december 2018, aanvang 15.30 uur

Nr.:	Datum:	Onderwerp	Status	Besluit
8.		Wijziging /aanpassing SLA Noordelijk Belastingkantoor	Besluitvormend	Het bestuur besluit in te stemmen met de gewijzigde Service Level Agreement (SLA) Noordelijk Belastingkantoor inclusief bijbehorende bijlagen.
9.		Personeelsregelingen Integriteit Noordelijk Belastingkantoor	Besluitvormend	<p>Op verzoek van de OR worden de gedragsregels over social media in een aparte richtlijn opgenomen.</p> <p>Het mogelijk weigeren van de wettelijke verplichting om de eed of de belofte af te leggen is in de bestuursvergadering besproken.</p> <p>Het bestuur besluit “na inachtneming” van de voorgestelde wijzigingen en aanvullingen van de OR, instemming te geven voor de onderstaande regelingen en het processchema betreffende Integriteit vast te stellen onder voorbehoud van instemming van de OR:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Besluit betreffende het afleggen van de eed/belofte door ambtenaren van het Noordelijk Belastingkantoor. (inclusief bijlage formulier) 2. Gedragscode integriteit Noordelijk Belastingkantoor. 3. Regeling melden vermoeden misstand, onregelmatigheid of integriteitsschending. 4. Verklaring van integriteit en geheimhouding voor externen. 5. Processchema Regeling melden vermoeden misstand, onregelmatigheid of integriteitsschending. 6. Richtlijn social media
10.		Inrichten Georganiseerd Overleg (GO) Noordelijk Belastingkantoor	Besluitvormend	Iedere overheidswerkgever kent een Georganiseerd Overleg (GO). Om dit overleg te starten dient de werkgever, het bestuur, een aantal besluiten te nemen.

BESLUITENLIJST VERGADERING BESTUUR NOORDELIJK BELASTINGKANTOOR D.D 3 december 2018, aanvang 15.30 uur

Nr.:	Datum:	Onderwerp	Status	Besluit
				<p>Het bestuur besluit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De heer De Winter aan te wijzen om de rol van voorzitter van het GO op zich te nemen en wijst de heer Luitjens als plaatsvervangend voorzitter aan. - De HRM adviseur van het Noordelijk Belastingkantoor als secretaris van het GO aan te wijzen.
11.		Protocol Meldplicht datalekken van persoonsgegevens Noordelijk Belastingkantoor	Informerend	<p>Sinds 1 januari 2016 geldt de meldplicht datalekken ten aanzien van persoonsgegevens.</p> <p>Het bestuur neemt kennis van het intern protocol "Meldplicht datalekken persoonsgegevens van Noordelijk Belastingkantoor".</p>
12.		Productieplanning 2019 (inclusief combikohier april 2019)	Besluitvormend	<p>In de SLA van het Noordelijk Belastingkantoor staan uitgangspunten ten aanzien van de aanslagoplegging.</p> <p>Het bestuur neemt kennis van</p> <ul style="list-style-type: none"> • de kohierplanning 2019 van het Noordelijk Belastingkantoor • de uitingenkalender 2019 van het Noordelijk Belastingkantoor.
13.		Bestuurlijke voortgangsrapportage Noordelijk Belastingkantoor	Informerend	<p>In deze periodieke voortgangsrapportage wordt het bestuur geïnformeerd over de voortgang van de organisatie.</p> <p>De bestuurlijke voortgangsrapportage wordt voor kennisgeving aangenomen.</p>

BESLUITENLIJST VERGADERING BESTUUR NOORDELIJK BELASTINGKANTOOR D.D 3 december 2018, aanvang 15.30 uur

Nr.:	Datum:	Onderwerp	Status	Besluit
14.		Voortgangsrapportage project herindeling GHTB binnen Noordelijk Belastingkantoor	Informerend	In deze voortgangsrapportage leest het bestuur de voortgang van het project herindeling GHTB binnen het Noordelijk Belastingkantoor. De bestuurlijke voortgangsrapportage project herindeling GHTB wordt voor kennisgeving aangenomen.
15.		Vergadercyclus 2019	Informerend	De vergadercyclus wordt voor kennisgeving aangenomen. Mogelijk worden de vergaderdata aangepast vanwege de zienswijzen op de begrotingswijziging in 2019.
16.		Rondvraag en w.v.t.t.k.		Er wordt geen gebruik gemaakt van de rondvraag.
17.		Afsluiting		Om 17.40 uur sluit de voorzitter de vergadering.