

NOTULEN van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van NV Waterleidingmaatschappij Drenthe, gehouden op vrijdag 18 september 2015 in de kantine van het hoofdkantoor van WMD te Assen

Aanwezig:

De heer G.J. Jansen	voorzitter Raad van Commissarissen
De heer J.H. van der Laan	vice voorzitter
Mevrouw M.L. van Wijhe	commissaris
De heer B.J. Bouwmeester	commissaris
De heer T. Eerenstein	commissaris
De heer S. Kremer	commissaris
De heer K.J. Hoogsteen	directeur WMD
De heer D.A. de Waard	hoogleraar RUG
Mevrouw M. van der Vlugt	notulist WMD

De volgende vertegenwoordigers van aandeelhouders zijn aanwezig:

De heer A. van der Tuuk	Provincie Drenthe	973 stemmen
De heer C. Lambert	Gemeente Aa en Hunze	64 stemmen
De heer J.R. Wiersema	Gemeente Assen	147 stemmen
De heer F. Buijtelaar	Gemeente Borger-Odoorn	64 stemmen
De heer J. Zwiars	Gemeente Coevorden	80 stemmen
De heer J. Otter	Gemeente Emmen	234 stemmen
De heer H.B. Giethoorn	Gemeente Hoogeveen	122 stemmen
De heer H. Kusters	Gemeente Noordenveld	72 stemmen
De heer T.J. Wijbenga	Gemeente Tynaarlo	45 stemmen
De heer K.H. Smidt	Gemeente Westerveld	21 stemmen
De heer J. ten Kate	Gemeente De Wolden	51 stemmen

Afwezig:

De heer G. Lohuis	Gemeente Midden-Drenthe	73 stemmen
-------------------	-------------------------	------------

1. OPENING

De voorzitter opent de vergadering om 14.10 uur en heet de aanwezigen welkom. Hij meldt dat twee leden van de RvC niet aanwezig konden zijn: mevrouw Van Wijhe en de heer Eerenstein.

De heer Van der Tuuk spreekt zijn dank uit voor het feit dat de vergadering verzet kon worden naar 14.00 uur. De heer Kosters meldt dat hij slechts een uur aanwezig kan zijn.

2. NOTULEN van de AvA d.d. 25 juni 2015

De notulen van de vergadering op 25 juni 2015 worden inhoudelijk en tekstueel ongewijzigd vastgesteld.

3. INGEKOMEN STUKKEN EN MEDEDELINGEN

3.1 Brief ILT inzake totstandkoming drinkwatertarieven 2014 en 2015

De heer Hoogsteen vat kort samen dat de ILT heeft geconstateerd dat de tarieven van WMD op de juiste wijze zijn samengesteld. De hoogte van de tarieven wordt door de AvA bepaald.

4. ADVIESRAPPORT ONDERZOEKSCOMMISSIE WMD

De voorzitter heet de heer De Waard welkom voor dit onderwerp. Als achtergrondinformatie is in de vergaderstukken een overzicht van de belangrijkste conclusies van het rapport opgenomen.

In het rapport zelf staan op pagina 37 en 38 alle conclusies en aanbevelingen van de commissie. De voorzitter meldt dat de bestuurder en RvC zich daarin kunnen vinden. Aan enkele onderwerpen dient in een samenspel met de AvA een vervolg te worden gegeven. Als voorbeeld noemt het de vervanging van de asbestcementleidingen. Daar komen concrete voorstellen voor. Verder meldt de voorzitter dat het onderwerp personeelsbeleid vooral op het bord van de bestuurder ligt.

De onderwerpen Governance en Ander Water staan vandaag op de agenda. Beide onderwerpen zijn vanochtend ook in de RvC besproken. Met het oog op Ander Water is vooral gekeken naar hoe een en ander kan worden verhelderd. Vandaag zal dit onderwerp met de aandeelhouders worden voorbesproken en in november volgt dan een concreet voorstel voor de kaderstelling Ander Water, inclusief besturing en financiering.

Ten aanzien van Governance meldt de voorzitter dat er in dit kader inmiddels een Auditcommissie RvC is ingesteld. Ook is er een remuneratiecommissie, maar deze moet nog in de reglementen worden opgenomen. De voorzitter geeft aan dat aan een groot deel van de door de commissie genoemde onderwerpen al een vervolg is gegeven, op verschillende vlakken.

De heer Ten Kate merkt op dat deze gang van zaken afwijkt van de procedure zoals deze in de vorige vergadering is afgesproken. De voorzitter beaamt dit. Hij licht toe dat de onderwerpen binnen de RvC indringend zijn besproken en dat is geconcludeerd dat er meer input vanuit de aandeelhouders nodig is om de gevraagde notities goed te kunnen voorbereiden. De inbreng vraagt hij vandaag tijdens de vergadering van de aandeelhouders.

4.1 Toelichting en discussie rondom Governance en de aanbevelingen van de commissie De Boer

De voorzitter geeft het woord aan prof. dr. D.A. de Waard, hoogleraar aan de Rijksuniversiteit Groningen, voorzitter van de vakgroep Accountancy.

Aan de hand van een presentatie (zie de bijlage bij dit verslag) schetst de heer De Waard eerst de aandachtspunten die vanuit het rapport naar voren zijn gekomen. Hij meldt dat hij vorige week ook aanwezig is geweest bij de vergadering met de adviserend ambtenaren, ook daar vond een interessante discussie plaats. Verder schetst de heer De Waard de vragen die hem vooraf zijn gesteld.

De sheet die de basis van corporate governance weergeeft toont dat de AvA relatief ver van de onderneming staat. De RvC vormt als het ware een brug tussen de raad van de bestuur en de AvA. De RvC kan als één van haar bronnen van informatie de accountant bevragen. Daarnaast kan de accountant ook gevraagd worden op te treden in de AvA, maar dit is niet verplicht. De vraag die nu vooral speelt is wat de rol is van de aandeelhouder. De heer De Waard stelt dat een aandeelhouder eigenaar is van aandelen die rendement moeten opleveren, punt. Dit staat helder verwoord in de statuten en documenten van WMD.

De volgende sheet toont de asymmetrie van veel kennis op de werkvloer tot een brede scope in de top van de organisatie. De heer De Waard benadrukt het belang dat commissarissen veel vragen stellen aan de bestuurder. Zij moeten 100% onafhankelijk kunnen opereren. De situatie waarin de commissarissen een zelfde organisatie (gemeente) vertegenwoordigen als de aandeelhouder, kan deze onafhankelijkheid lastig maken.

Sheet 4.1 schetst een heldere uitwerking van de bestaande corporate governance structuur. De heer De Waard licht toe dat het instellen van een remuneratiecommissie een keuze is,

geen verplichting. Het instellen ervan pleit de RvC echter niet vrij van haar verantwoordelijkheid. Datzelfde geldt ook bij het instellen van een auditcommissie.

De heer Van der Tuuk merkt op dat de commissie De Boer heeft aangegeven dat de statuten en reglementen bij WMD volkomen duidelijk zijn, maar gebrekkig geïmplementeerd. De heer De Waard vraagt zich af of dat laatste wel zo is. Misschien is alleen niet alles bekend bij de aandeelhouders. De heer Jansen vult aan dat er naast de formele regelingen ook een materiële wijze is van hoe men omgaat met informatie. Als voorbeeld noemt hij de vergadering met adviserend ambtenaren die vorige week plaatsvond. Dergelijke activiteiten leiden tot meer transparantie. De heer De Waard onderschrijft dit. Ook het zelf halen van informatie is van belang vindt hij.

De heer Van der Tuuk meldt verder dat duidelijkheid omtrent de structuur een onderwerp is dat de commissie heeft vermeld. De heer Jansen geeft aan dat ook dit onderwerp vanochtend in de RvC besproken. Hij meldt dat de RvC er grote waarde aan hecht dit vandaag met de AvA te bespreken.

De heer De Waard schetst vervolgens aan de hand van een sheet de juridische structuur. Deelnemingen van >50% worden altijd opgenomen in jaarrekening, zo meldt hij. Bij de minimale inleg van € 18.200 in een BV loopt men nooit meer risico dan dat ingelegde bedrag. Er zijn hierop drie uitzonderingen:

- als er een contract is afgesloten met een bank waarin is vastgelegd dat de NV medeverantwoordelijk is voor de schulden van de dochter;
- als er sprake is van een grote vordering van NV op de dochter of
- als de NV garant staat voor de schulden van de dochter.

Als de vraag zich voordoet of elke dochteronderneming een eigen RvC zou moeten hebben, leidt dat tot zeer ingewikkelde zaken. De RvC van de holding moet de bestuurder bevragen op wat er in alle dochterondernemingen gebeurt. Ofwel: de RvC houdt toezicht op de gehele organisatie.

De heer De Waard schetst als voorbeeld een bouwcombinatie in een VOF voor de nieuwbouw van een gemeentehuis. Een VOF is fiscaal transparant, betaalt geen belasting. Het voordeel van de structuur van een VOF is het afzonderen van risico, mits er een BV tussen hangt (met het maximale risico van € 18.200). Dergelijke VOF-constructies worden vaak in grote ondernemingen toegepast.

De heer Wijbenga vraagt wat er gebeurt indien het met een bepaald onderdeel van de organisatie toch mis gaat. Hoe kun je daar op voorbereid zijn en wat is het evenwicht tussen

de verantwoordelijkheid van de RvC en bestuurder en de rol van de aandeelhouder? De heer De Waard antwoordt dat de aandeelhouder de RvC en bestuurder altijd mag bevragen op eventuele financiële risico's die de NV zou kunnen lopen. Maar hij acht het niet verstandig als de aandeelhouders zich in te veel details wil verdiepen.

De heer Van der Tuuk geeft aan dat het voor de aandeelhouder belangrijk is je rol goed te bepalen in de zin van een keuze tussen activistisch en minder activistisch. Vanuit de bestuurlijke context wordt namelijk veel druk gelegd. De omgeving dwingt soms juist tot het uitzoeken van details (zoals op het gebied van personeel). Hij vat zijn opmerking samen in de volgende vraag: "Wat is de knop waaraan gedraaid moet worden door de aandeelhouders?". De heer De Waard antwoordt dat hij hiervoor geen grens kan aangeven. Maar hij benadrukt het belang van een goede verstandhouding met de RvC. Er dient sprake te zijn van een samenspel. De RvC kan daarin indien nodig ook besluiten om op onderdelen even stil te staan en zich te beraden.

De heer Jansen merkt op dat het inderdaad die grens is waar men samen naar moet zoeken. Hij herhaalt zijn eerdere opmerking dat het overleg vandaag vooral bedoeld is als input voor kadervorming. Daarna wil de RvC graag in november verder bespreken met de AvA.

De heer Wijbenga deelt mee dat zijn eerdere vraag niet is ingegeven door wantrouw, maar door een behoefte aan informatie vanuit WMD voor zijn gemeenteraad. De heer De Waard merkt op dat de voorinformatie die de adviserend ambtenaren vorige week hebben gekregen daar een positieve bijdrage aan kan leveren.

De heer Wiersema meldt dat hij de achtergrondinformatie die nu wordt gegeven, zoals over het maximale financiële risico van BV's, als zinvol ervaart. De heer De Waard schetst vanuit zijn werkervaring dat in andere organisaties ook binnen de RvC's doorlopend de mogelijke risico's worden besproken en bijgesteld.

De heer Otter denkt dat niet alleen de financiële maar ook de morele verwevenheid een rol speelt. Daar wordt hij binnen zijn gemeente op aangesproken. Het is dus noodzakelijk hier breder naar te kijken. De heer Zwiers bevestigt dat het niet alleen over financiële risico's gaat.

De heer Smidt informeert hoe in de AvA en RvC van WMD duidelijk gesteld kan worden dat de risicobeperking binnen WMD goed is geregeld. De heer Jansen geeft aan dat men dan vooraf moet beginnen met kaderstelling. Het Financieel Plan 2016 bevat een onderdeel met financiële kaders. Dat vormt een aanknopingspunt om de RvC op te bevragen. Hij verzoekt de aandeelhouders nadrukkelijk om de bestuurder en RvC op pad te sturen met duidelijke kaders.

De heer De Waard geeft aan dat bij een NV alle activiteiten gericht dienen te zijn op het behalen van het doel van die NV. Dat moet leidend zijn. De heer Zwiers beaamt dit.

De heer Smidt haalt aan dat er tijdens de vorige vergadering vragen zijn gesteld over de opbrengsten in Indonesië. Naar zijn idee is daar nog geen duidelijk antwoord op gekomen. Hij vraagt of er ook zoiets is als een informatieplicht. De heer Hoogsteen meldt dat er mogelijk enige verwarring is ontstaan doordat er in voorgaande jaren zowel opbrengsten als kosten zijn gemaakt met deze activiteiten. De intentie is nu om de activiteiten in Indonesië in een aantal jaren af te bouwen en de aandelen om niet over te dragen. Bij de start van deze activiteiten was er de optimistische gedachte dat ze zouden gaan renderen. In de loop der tijd moest deze verwachting neerwaarts worden bijgesteld. Toen werd het doel om op nul uit te kunnen komen. Later komt deze informatie in detail nog terug in de AvA. De heer Jansen vult aan dat dit ook onderdeel is van de jaarrekening en het Financieel Plan. De RvC dient de AvA mee te delen hoe hiermee om te gaan in het licht van de bevindingen van commissie De Boer. Voor een volgende keer staat dit onderwerp dan ook zeker op agenda.

De heer Lambert geeft aan dat de activiteiten in Indonesië destijds toch niet zijn begonnen om geld te verdienen. De heer Hoogsteen licht toe dat WMD is begonnen met een deelneming in een lokaal waterleidingbedrijf. Toen was er wel een zodanig optimistisch scenario dat men dacht dat het bedrijf binnen 15 jaar winstgevend kon zijn zodat WMD weer kon uitstappen. Het belang van 51% zou dan kunnen worden uitbetaald. Inmiddels is het scenario zoals gezegd bijgesteld tot het beperken van schade.

De heer Jansen vult aan dat het middelen betrof in het kader van ontwikkelingssamenwerking. Dat was de essentie: meer willen doen dan alleen het verstrekken van een subsidie.

De voorzitter geeft aan dat hij dit onderwerp wil afronden indien er geen vragen meer over zijn.

[De heren Kosters en Van der Laan verlaten de vergadering wegens andere verplichtingen.]

De heer Van der Tuuk komt terug op de rol van de RvC en AvA en de noodzakelijke onafhankelijkheid. Hij meldt dat het onderwerp onafhankelijkheid ook binnen de Provincie onderwerp van gesprek is geweest en benadrukt het belang ervan.

Ten aanzien van de aanbeveling van commissie De Boer over aanpassing van de stemverhouding van de aandeelhouders geeft de heer Van der Tuuk aan dat dit een geheel nieuw element voor hem is. Indien de huidige stemverhouding inderdaad aanleiding zou geven

tot een gevoel van dominantie door de Provincie, dan geeft hij aan open te staan voor discussie over dit onderwerp.

De heer Jansen reageert dat wat hem betreft voor beide onderwerpen die de heer Van der Tuuk noemt, het initiatief bij de AvA zelf ligt. Tijdens de volgende vergadering zal het eerste onderwerp zeker verder worden besproken. De RvC zal dan ook komen met een voorstel in relatie tot de governance, inclusief de afronding van de activiteiten in Indonesië.

Verder komt de heer Jansen terug op de melding van de heer Ten Kate over het afwijken van de afgesproken procedure. Hij meldt dat verschillende van de eerder besproken onderdelen in praktijk al wel zijn opgepakt en onder meer zijn verwerkt in het Financieel Plan en Beleidsplan. Ze zijn alleen nog niet expliciet op papier gezet. Hij onderschrijft het belang van het goed afronden van de conclusies en aanbevelingen uit het rapport van de Commissie De Boer.

De heer Hoogsteen meldt dat hij als bestuurder van de afgelopen periode heeft geleerd dat de informatievoorziening richting de AvA enigszins is achtergebleven is bij de ontwikkelingen. Dat was nu ook de aanleiding om de extra informatiebijeenkomst voor adviserend ambtenaren te beleggen. De heer Hoogsteen zegt toe dat die ook in november weer voorafgaand aan de AvA zal plaatsvinden en wat hem betreft ook de keren daarna. Doelstelling is dat de AvA zijn rol beter kan vervullen.

De heer Giethoorn onderschrijft het nut van deze extra informatie voor de AvA. Ten aanzien van de onduidelijkheid over de conclusie rond statuten en reglementen in het rapport van Commissie De Boer adviseert hij de RvC en bestuurder om dit nog eens te bespreken met de onderzoekscommissie. De heer Jansen zegt nogmaals toe dat dit onderwerp tijdens de volgende AvA nader zal worden besproken.

De heer Smidt bemerkt nog eens het belang van onafhankelijkheid. In dit kader noemt hij de affaire bij Rendo als voorbeeld. Er kan ook verwarring ontstaan over de rol en verhouding van AvA en RvC als deze dezelfde gemeente vertegenwoordigen. Zelf heeft hij dit in het verleden als zeer vervelend ervaren, omdat de relatie onderling dan belastend is.

De heer Ten Kate ondersteunt en herkent dit. Goed doorvragen en ook kunnen doorvragen is dan meer dan ooit van belang. De heer De Waard merkt op dat dit het belang van vastleggen van goede profielen voor de RvC nog eens onderstreept. Die moeten helder zijn.

De heer Jansen laat weten dat binnen de RvC van WMD mevrouw Van Wijhe als 'buitenstaander' een nieuwe dimensie heeft gebracht en ook de onderlinge discussies aanscherpt.

De voorzitter rondt dit onderwerp af en bedankt de heer De Waard voor zijn inbreng.

4.3 Beleidskader tariefstelling

De heer Hoogsteen geeft een korte toelichting. De algemene doelstelling van de kaderstellende notities is het duidelijk vormgeven van de verschillende beleidsvelden. Er worden drie aparte notities uitgewerkt ter separate bespreking, die alle drie wel integraal onderdeel uitmaken van het Financieel Plan. De notitie Personeelsbeleid ontbreekt nu nog. Deze dient namelijk eerst te worden afgestemd met de RvC en Ondernemingsraad. Daarom ontbreekt agendapunt 4.2 vandaag op de agenda.

De voorzitter vraagt de AvA of men zich kan vinden in de voorliggende notitie over het tariefbeleid.

De heer Van der Tuuk schetst kort de aanleiding tot deze notitie. Wat hem betreft zijn er twee concrete zaken van belang: de solvabiliteit en een maximaal rendement. Geeft dat de aandeelhouders een goede richtlijn voor het vaststellen van de tarieven?

De heer Hoogsteen geeft aan dat het maximale rendement door de minister is vastgesteld op 4,2%. Een solvabiliteit van 30% is nodig voor de financiering. In de voorliggende notitie schetst hij dat er komende jaren een stijging zal plaatsvinden. Daar kan de AvA haar oordeel over geven. Verder is er in de notitie notie gemaakt van een winstdeling met de consument. Dat heeft een vanzelfsprekend effect op de solvabiliteit en is daarmee een zogeheten knop waaraan de AvA zou kunnen draaien in de november vergadering.

De heer Giethoorn geeft aan dat rendement een belangrijk onderdeel is voor aandeelhouders. De heer Hoogsteen heeft hier begrip voor, maar toch zou hij als bestuurder van de NV niet willen adviseren de winst aan de aandeelhouders uit te keren. Als alternatief schetst hij het handhaven van de grens van 30% en het niet uitkeren van dividend maar dit opnieuw investeren. In elk geval pleit hij niet voor een tariefverlaging (want dat leidt tot een zogenaamd 'jojo effect'). Hij zou dan liever willen streven naar 5 jaar lang 0% verhoging van het tarief. Ook daarover kan de AvA zelf een oordeel vormen.

De heer Kremer ziet ook voordelen in het hanteren van 0% verhoging van het tarief. Kun je als nutsbedrijf een sober tarief hanteren naast aanzienlijke investeringen, dan opereer je doelmatig en efficiënt. Ook vanuit de gedachte van een coöperatieve instelling vindt hij deze insteek positief: het feit dat de overcapaciteit terugvloeit naar de consument is een mooie invulling van nutskarakter.

De heer Zwiers informeert of het instandhouden van de verhouding 50/50 in de opbouw van het tarief nog steeds wordt geambieerd. De heer Hoogsteen meldt dat er 20 jaar geleden nog een groeiscenario bestond in waterverbruik. De daarna ingezette trend van waterbesparing heeft echter geleid tot bijna 20% verlaging van het verbruik. Minder waterverbruik en dus minder omzet leidt tot relatief hoge vaste kosten. Toch is het doorgroeien naar een verhouding 40/60 wat WMD betreft niet nodig. De heer Jansen vult aan dat de afname van het verbruik zich nog steeds doorzet.

De heer Lambert vraagt of het tarief voor grootverbruik wellicht omhoog zou kunnen? De heer Hoogsteen antwoordt dat er onderzoek heeft plaatsgevonden naar de variabelisering van tarieven en dat is geconcludeerd dat dit geen oplossing zou bieden.

De voorzitter besluit dit onderwerp met de conclusie dat de AvA zich kan vinden in het voorgestelde tariefbeleid. Besluitvorming over de tarieven voor 2016 volgt in de AvA op 20 november.

5. Vaststelling Beleidsplan 2016-2020

De voorzitter geeft aan dat een aantal elementen zoals de vervanging van asbestcementleidingen en het personeelsbeleid in het plan zijn opgenomen. De heer Hoogsteen meldt dat het vervangingsproject asbestcementleidingen zodanig groot is dat hij toezegt daar de komende periode twee keer per jaar over te zullen rapporteren aan de AvA.

De heer Smidt informeert naar aanleiding van de vermelde niet drinkwater activiteiten naar de stand van zaken van de levering van puur water aan de NAM. De oliewinning door NAM ligt stil. Wat betekent dit voor ons? De heer Hoogsteen meldt dat het betekent dat de ultrapuurwater fabriek ook stilstaat. Er is echter sprake van een lumpsumbetaling NAM, dus er zijn geen financiële consequenties. Mocht de oliewinning definitief stoppen, dan geldt een vergoeding voor de 25 jaar contractperiode.

De heer Lambert geeft aan dat hij in plaats van de verschillende beleidsnotities eigenlijk liever één plan had gezien. Nu ontbreekt het gedeelte over Ander Water in dit plan. De heer Jansen meldt dat er niet is nagedacht over die wijze van vormgeving. De verschillende notities hebben wel dezelfde werking als het beleidsplan. De drie onderwerpen zijn er juist bewust uitgelicht. De heer Hoogsteen zegt dat de notitie over Ander Water zodanig belangrijk is dat deze eerst vandaag in de RvC is besproken, vervolgens aan de hand daarvan wordt bijgewerkt en daarna weer naar de RvC zal gaan. Pas daarna kan de notitie naar de AvA. In tijd was een snellere procedure niet haalbaar. De heer Jansen stelt voor om bij de bespreking volgende keer ook de uiteindelijke vormgeving mee te nemen. De heer Bouwmeester vult aan dat het eventueel mogelijk is dat de bespreking van de beleidsnotitie Ander Water in november nog zou kunnen leiden tot bijstelling van het voorliggende beleidsplan.

De AvA gaat akkoord met de inhoud van het voorliggende beleidsplan.

6. Vaststelling jaarverslag en jaarrekening WMD 2014

De heer Kremer stelt dat dit vandaag een kort agendapunt moet zijn. Vandaag heeft de RvC namelijk moeten besluiten tot het terugtrekken van de jaarrekening. Hij licht dit besluit als volgt toe: in mei vond de eerste rapportage van de jaarrekening plaats, vervolgens heeft de RvC in juni een gesprek met de accountant en naar aanleiding daarvan heeft de heer Kremer in de AvA gemeld dat de kwaliteit van een aantal dossiers in Indonesië nog niet voldoende was. Er was een extra review nodig en daarna kon na het vaststellen van de jaarrekening de goedkeurende verklaring worden afgegeven. In augustus heeft de review plaatsgevonden in Indonesië. De dossiers waren van voldoende kwaliteit maar toch heeft de accountant daarna nog weer nieuwe vragen aan de directie gesteld. Week na week volgden er aanvullende vragen van accountant met als hoogte- of dieptepunt dat begin deze week als eis is aangegeven dat de jaarrekening van SWOI geconsolideerd moest worden met de jaarrekening van WMD. De RvC is het daarmee oneens en dat heeft tot bovengenoemd besluit geleid.

Het gesprek met de accountant zal moeten worden voortgezet. De statuten bieden 11 maanden tijd voor het voorbereiden van de jaarrekening en daarna nog twee maanden voor de vaststelling ervan. De heer Kremer meldt dat het streven nadrukkelijk is om in november de jaarrekening met goedkeurende verklaring - al dan niet met een beperking - aan de AvA voor te leggen. Hij betreurt deze gang van zaken bijzonder en geeft aan dit nooit eerder te hebben meegemaakt.

De heer Jansen vult aan dat de RvC zich echt verbijst op dit punt. De afgelopen jaren zijn er bij dezelfde accountant nooit problemen geweest. Nu stelt men zonder overleg met het bestuur van de SWOI plotseling deze eis.

De heer Zwiers informeert naar de betekenis van de beperking die de heer Kremer noemt. De heer Kremer geeft aan dat er nu discussie met de accountant plaatsvindt over de nieuwe eis rond de SWOI. Zo nodig kan de accountant een beperking opnemen in de goedkeurende verklaring die alleen betrekking heeft op dat beperkte onderdeel van Ander Water.

De heer Otter vraagt waar het probleem zit voor de accountant. De heer Kremer meldt dat de accountant denkt beter zicht op het geheel te hebben als SWOI wordt opgenomen in de jaarrekening van WMD.

De heer Smidt geeft aan dat hij, indien er een accountantsverklaring met een beperking wordt afgegeven, de accountant graag wil spreken in de AvA op 20 november. De heer Kremer meldt niet op de zaken vooruit te willen lopen en dit graag tegen die tijd te willen bekijken. De heer Jansen vult aan dat nu nog niet bekend is of een dergelijke verklaring met beperking er komt. Afhankelijk van de situatie en inhoud wil ook hij dan graag bepalen welke stappen er gezet dienen te worden. De heer Lambert merkt op dat in zijn ervaring accountants steeds strenger voor zichzelf worden door de negatieve pers die ze krijgen. Dat proeft hij hier ook uit de acties van de accountant.

De heer Van der Tuuk vraagt wat het terugtrekken van de jaarrekening betekent voor het proces van goedkeuring en vaststelling. De heer Kremer meldt dat tijdens de vorige AvA al een goedkeuring onder voorbehoud heeft plaatsgevonden. De jaarrekening wordt vandaag van de agenda teruggetrokken, maar de jaarrekening wordt niet ingetrokken. De volgende keer staat de jaarrekening weer op agenda.

7. Onderwerpen avA 20 november 2015

De voorzitter schetst de onderwerpen die volgende keer op de agenda van de AvA staan:

- Financieel Plan 2016
- Investeringsplan
- Tarieven 2016
- Beleid Ander Water
- Governance aspecten/reflectie n.a.v. vandaag
- Jaarverslag/jaarrekening 2014

De heer Smidt vraagt of transparantie ook onderwerp is in de nog aan te leveren notities. De heer Jansen meldt dat aan een paar onderdelen die vallen onder de noemer bestuur meteen uitvoering gegeven kan worden. Er is al sprake van een andere aanpak. Hij spreekt de hoop uit dat de AvA een open discussie wil voeren met de RvC. Tussendoor zijn wat hem betreft ook oriënterende gesprekken mogelijk zonder dat meteen standpunten ingenomen hoeven te worden. Dat werkt verhelderend en betekent een stap voorwaarts. De voorzitter vraagt de AvA om ook input te leveren voor deze discussie en de vragen die leven duidelijk te stellen.

8. Rondvraag

De heer Otter vraagt naar aanleiding van de leidingbreuk in Amsterdam of waterleidingbedrijven onderling verbonden zijn als een dergelijk probleem ontstaat? De heer Hoogsteen geeft aan dat WMD aan de zuidkant van Drenthe geen verbindingen heeft. Aan de noordkant wel met Waterbedrijf Groningen en aan de westzijde vinden gesprekken plaats met Vitens. Indien er bij één pompstation een probleem ontstaat, is WMD nog steeds zo goed als leveringszeker.

De heer Ten Kate meldt der informatie dat er vanuit verschillende gemeenschappelijke regelingen informatieavonden worden georganiseerd voor gemeenteraadsleden. Zou dat wellicht ook een idee voor WMD? De heer Hoogsteen zegt te weten dat dit bij Rendo een groot succes is en zegt toe graag dergelijke bijeenkomsten te willen beleggen.

9. Sluiting

De voorzitter sluit de vergadering om 15.47 uur.