

AGENDAPUNT 7

Aan het algemeen bestuur van de Regionale Afvalstoffendienst Hoeksche Waard

Westmaas, 18 juni 2010

Kenmerk: MH/10.115

Betreft: Actualisatie Treasurystatuut

Geacht bestuur,

Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft in de Handreiking Treasury van begin 2000 gewezen op de diverse ontwikkelingen die van belang zijn; de Wet financiering decentrale overheden (FIDO), die met ingang van 1 januari 2001 in werking is getreden, maakt daar onderdeel van uit. Als gevolg hiervan zijn bij de gemeentelijke overheden treasurystatuten vastgesteld die de taken en bevoegdheden rond het treasuryproces vastleggen en borgen.

Ook de RAD Hoeksche Waard heeft een treasurystatuut. De eerste versie is in 2002 door het bestuur vastgesteld. In 2005 heeft een eerste actualisatie plaatsgevonden. Nu is een nieuwe actualisatie aan de orde op grond van enkele aanpassingen in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) en de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (Ruddo). Deze aanpassingen vinden grondslag in de onrust op de financiële markten als gevolg van de bankencrisis die in de tweede helft van 2008 is ontstaan. De wijzigingen in de Wet Fido en in Ruddo zijn door middel van een publicatie in de Staatscourant van 9 april 2009 van kracht geworden. Aanpassing heeft onder andere plaatsgevonden op het gebied van de A-rating, deze minimumeis is gewijzigd in minimaal een AA-rating.

Doel van het treasurystatuut is en blijft om het bestuur met behulp van deze geactualiseerde versie en uiteraard andere stukken zoals de begroting en jaarrekening de mogelijkheid te bieden invulling te geven aan haar verordenende en controlerende bevoegdheid. Daarnaast blijft duidelijk naar voren komen wat de uitvoerende taken van de ambtelijke organisatie en het dagelijks bestuur zijn met de daarbij passende verantwoording. Het resultaat is een duidelijke bestuurlijke verantwoordingsstructuur en een grote transparantie bij de uitvoering van de treasuryfunctie.

Volledigheidshalve volgt hierbij een overzicht van de doorgevoerde wijzigingen ten opzichte van het oude treasurystatuut:

Algemeen	De term financiële instelling is vervangen door financiële onderneming. Hiermee is beoogd om aan te sluiten bij de Wet op het financieel toezicht
Artikel V	In het oude statuut was opgenomen dat ook bij financiële instellingen met een solvabiliteitsrisico van 0% gelden konden worden uitgezet. Deze mogelijkheid is gelet de huidige regelgeving afgeschaft.
Artikel V	In het oude statuut is als minimumeis A-rating opgenomen. Verplicht is om deze rating aan te passen naar AA-rating. Voorgesteld wordt om voor de RAD de hogere eis van AAA-rating te hanteren. Voor de dagelijkse praktijk heeft dit geen consequenties omdat de RAD in de praktijk altijd de minimumeis van AAA-rating heeft gehanteerd.

AGENDAPUNT 7

Artikel IX	In het oude statuut was opgenomen dat uitzettingen hoger dan € 500.000 bij minimaal 2 financiële instellingen offertes opgevraagd diende te worden. Vanwege een met BNG afgesloten rekening-courant overeenkomst is deze eis vervallen.
Artikel X	In het oude statuut was opgenomen dat bankinstellingen en hun bancaire condities tenminste eens in de vijf jaar moesten worden beoordeeld. Deze eis is vanwege praktische redenen vervallen
Artikel XIV t/m XIV	Hierin zijn als gevolg van functiewijzigingen, functie van administrateur is vervangen door de functie van controller diverse wijzigingen doorgevoerd.

Voorstel

Wij stellen u voor het geactualiseerde treasurystatuut vast te stellen.

Hoogachtend,
Namens het dagelijks bestuur,

J.G. van Buuren
Voorzitter