

vacature

From: "Freddy de Bruin" <f.debruin@middendrenthe.nl>
Sent: Thursday, April 24, 2014 2:04:46 PM
To: "vacature" <vacature@middendrenthe.nl>
Subject: Doorgest.: Jaarverslag en jaarrekening 2013 beleidsbegroting 2015 en meerjarenraming

>>> Rene Koerts 24-4-2014 11:34 >>>

>>> "Blaauw, Wim" <wblaauw@Alescon.nl> 17-4-2014 13:19 >>>
Geachte BCO-leden,

Het dagelijks bestuur heeft vanochtend de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 voorlopig vastgesteld.

Bijgevoegd zijn de begeleidende brieven bij deze stukken. Ze zijn formeel gericht aan de colleges. We gaan ervan uit dat de leden van het BCO zorgen voor de interne behandeling ervan binnen college en raad.

Tevens zijn afschriften bijgevoegd van de aanbiedingsbrieven aan de raden, via de griffies, zoals die vandaag aan de griffies worden gemaïld.

Opgemerkt wordt dat het bestuur vanochtend ingestemd heeft met het voorstel van het BCO van gisteren om de college- en raadsvoorstellen nader in onderling overleg tussen de gemeenten af te stemmen.

In de door u eerder vanmorgen ontvangen concept notulen van de bestuursvergadering (in het bezit van de reguliere BCO-leden) wordt aandacht gevraagd om bepaalde zaken op een goede wijze voor het daglicht te brengen in deze college- en raadsvoorstellen. Graag verwijzen u daarvoor naar de notulen van deze bestuursvergadering.

Graag vragen we uw aandacht voor de deadline genoemd in de aanbiedingsbrieven bij jaarrekening en begroting.

Met vriendelijke groet,

Wim Blaauw

Directiesecretaris

Mobiel: 06 51 61 38 22

Bezoekadres: Stationsplein 10, 9401 LB Assen



Postbus 990

9400 AZ Assen

T +31(0)592 378 911

www.alescon.nl

Het gaat om mensen. Het gaat om werk. Het gaat om toekomst.

[Volg ons ook op Twitter!](#)



Aan: de raden van de gemeenten Aa en Hunze, Assen, Hoogeveen, Midden-Drenthe, Tynaarlo en De Wolden door tussenkomst van de colleges van burgemeester en wethouders

Postbus 990
9400 AZ Assen

telefoon 0592 378 911
webadres www.alescon.nl

Per mail

plaats en datum 17 april 2014
onderwerp Concept jaarverslag en jaarrekening 2013

referentie A.H. Bruins Slot
e-mail abruinsslot@alescon.nl

Geacht college / geachte leden van de raad,

Op 17 april 2014 heeft het dagelijks bestuur van Alescon de concept jaarrekening en het concept jaarverslag 2013 voorlopig vastgesteld.

Conform artikel 34 lid 3 van de Gemeenschappelijk Regeling Alescon zendt het dagelijks bestuur u de jaarrekening en het jaarverslag toe, alvorens deze definitief wordt vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 27 juni aanstaande.

Volgens artikel 34 lid 4 kunnen de raden van de aangesloten gemeenten het dagelijks bestuur van hun gevoelens laten blijken. Het dagelijks bestuur voegt deze commentaren, waarin dit gevoelens is vervat, bij de concept jaarrekening en het jaarverslag, zoals deze aan het algemeen bestuur worden aangeboden.

Na vaststelling van de jaarrekening en het jaarverslag in de vergadering van het algemeen bestuur op 27 juni aanstaande wordt de jaarrekening en het jaarverslag toegezonden aan het college van Gedeputeerde Staten van Drenthe. Het bestuur ziet uw reactie graag tegemoet **uiterlijk 12 juni aanstaande.**

We hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur van Alescon,

H.J. Dijkstra
secretaris

K. Smid
voorzitter

Bijlage: voorlopig vastgesteld jaarverslag en jaarrekening 2013 Alescon

Ps.

De raadsleden ontvangen separaat, via de griffie, met een brief en digitale verzending het jaarverslag/ de jaarrekening 2013. Dit gebeurt vandaag.



Aan: de raden van de gemeenten Aa en Hunze, Assen, Hoogeveen, Midden-Drenthe, Tynaarlo en De Wolden door tussenkomst van de griffies

Postbus 990
9400 AZ Assen

telefoon 0592 378 911
webadres www.alescon.nl

Per mail

plaats en datum 17 april 2014
Onderwerp Concept jaarverslag en jaarrekening 2013

referentie A.H. Bruins Slot
e-mail abruinsslot@alescon.nl

Geachte leden van de raad,

In haar vergadering van 17 april 2014 heeft het dagelijks bestuur het jaarverslag/de jaarrekening 2013 behandeld en voorlopig vastgesteld, conform de voorschriften in de Gemeenschappelijke Regeling.

Het bestuur heeft deze stukken vandaag gestuurd aan de gemeenten ter attentie van de raad door tussenkomst van het college. Dit is in overeenstemming met de GR.

De aangesloten gemeenten kunnen het dagelijks bestuur van hun gevoelens laten blijken. Het dagelijks bestuur voegt deze commentaren, waarin dit gevoelens is vervat bij de concept – beleidsbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur worden aangeboden voor finale besluitvorming op 27 juni aanstaande. Het bestuur ziet, in verband hiermee, de reacties van de gemeenten graag **uiterlijk 12 juni aanstaande** tegemoet.

Na vaststelling van de hiervoor genoemde stukken in het algemeen bestuur worden deze toegezonden aan het college van Gedeputeerde Staten van Drenthe.

We hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
het dagelijks bestuur van Alescon,

H.J. Dijkstra
secretaris

K. Smid,
voorzitter

Bijlage:

- concept jaarverslag en jaarrekening 2013 Alescon

Jaarverslag 2013

Sociaal

Bedrijfsvoering

Financieel



Het gaat om mensen. Het gaat om werk. Het gaat om toekomst.

Inhoudsopgave

Voorwoord	1
Inleiding	2
De hoofdzaken	4
Jaaroverzicht 2013	5
Het gaat om mensen, het gaat om werk, het gaat om toekomst	7

Sociaal jaarverslag

Instroom, mobiliteit en plaatsing	13
Ziekteverzuim	18
Wachtlijst	20
Begeleid Werken en detacheren	22
HRM-instrumenten	22
<i>Opleidingen</i>	22
<i>Persoonlijk OntwikkelingsPlan (POP)</i>	23
<i>Werkoverleg</i>	23
<i>Bedrijfsmaatschappelijk werk</i>	24
<i>Vertrouwenspersonen</i>	25
<i>Klachtencommissie Ongewenste Omgangsvormen</i>	25
<i>Geschillencommissie WSW</i>	26
<i>Kwaliteit</i>	26
<i>Arbeidsomstandigheden</i>	27
<i>Overleg Ondernemingsraad</i>	27
<i>Overleg vakbonden</i>	28

Jaarverslag bedrijfsvoering

Speciaal op de agenda in 2013	30
<i>Klanttevredenheidsonderzoek</i>	30

<i>Participatiewet</i>	30
<i>WERKpunt!</i>	31
Doorlopende zaken	31
<i>Vorbereiding nieuwbouw Assen</i>	31
<i>Acquisitie</i>	31
<i>Bestuur Gemeenschappelijk Regeling</i>	32
<i>Bestuursopdracht</i>	32
<i>Raamovereenkomst 2009-2014</i>	33
<i>Beleidscoördinatieoverleg</i>	33
<i>Omzet en bonus</i>	34
<i>Strategisch plan 2010-2013 actueel</i>	34
<i>Maatregelenplan bezuinigingen 2011-2013</i>	35
<i>Huisvesting</i>	35
<i>Instrument joint ventures</i>	35
Organogram	39
Financieel jaarverslag	
Balans	41
Toelichting op de balans	43
<i>Waarderingsgrondslagen</i>	43
<i>Weerstandsvermogen en continuïteit</i>	44
Toelichting op de activa	45
<i>Vaste activa</i>	45
<i>Vlottende activa</i>	47
Toelichting op de passiva	50
<i>Algemene reserve</i>	50
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	51
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	52
<i>Niet uit de balans blijkende verplichtingen</i>	54
<i>Wet normering topinkomens (WNT)</i>	54

Paragrafen BBV	56
Weerstandsvermogen	56
<i>Risico's</i>	56
<i>Structurele externe risico's</i>	57
<i>Structurele interne risico's</i>	57
<i>Incidentele risico's</i>	58
<i>Claim garantieverplichtingen</i>	58
<i>Lopende rechtsgeschillen</i>	58
<i>Weerstandsvermogen en continuïteit</i>	59
<i>Onderhoud kapitaalgoederen</i>	60
<i>Financiering</i>	60
<i>Bedrijfsvoering</i>	60
<i>Verbonden partijen</i>	60
Programmarekening 2013	63
Informatie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)	64
Toelichting programmarekening	64
<i>Analyse ten opzichte van de begroting 2013</i>	64
<i>Brutomarge</i>	64
<i>Personeelskosten</i>	66
Bijlagen financieel jaarverslag	
SISA-verantwoording aan het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid 2013	73
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	75
Gebruikte afkortingen	78
Colofon	79

Voorwoord

Ook in 2013 is in het bestuur veel gesproken en nagedacht over de wijze waarop zo veel mogelijk mensen in staat kunnen worden gesteld om deel te nemen aan het arbeidsproces. De Participatiewet en de exacte invulling ervan is lang onzeker gebleven, omdat Kabinet en Tweede Kamer daarover in gesprek en debat waren. Het bestuur realiseert zich terdege dat daardoor ook zorg en onrust binnen het bedrijf Alescon is ontstaan. Daarom waardeert het bestuur des te meer dat de medewerkers van Alescon ook afgelopen jaar weer een grote inzet hebben geleverd, ondanks de onduidelijkheden over de toekomst. Het mag duidelijk zijn dat het bestuur zich verantwoordelijk weet voor de mensen in de SW sector. De onderwerpen die in de bestuursvergaderingen aan de orde zijn geweest draaiden volop rond dit thema.

Verantwoordelijk voor verbetering

"Dat kun je wel schrijven natuurlijk, maar hoe merk ik dat dan?" zal de medewerker van Alescon zich afvragen. Het duidelijkste 'bewijs' voor deze verantwoordelijkheid komt tot uitdrukking in ons besluit om nieuw te gaan bouwen in Assen. Want de medewerkers van Alescon in Assen werken al zo lang in een oude werkplaats dat ze nu echt wel toe zijn aan nieuwe huisvesting. Op een plezierige manier werken hangt natuurlijk niet alleen af van het gebouw, maar het helpt wel!

De komende periode gaan we daadwerkelijk aan de slag. Alle rompslomp met vergunningen is achter de rug, de plannen van de architect zijn goedgekeurd. Nu gaat het echt gebeuren: het oude gebouw gaat plat en wordt gesloopt. Het nieuwe gebouw gaat in de steigers. De muren zullen worden opgebouwd, het dak komt er op en dan staat er een nieuw bedrijfsgebouw, van alle moderne gemakken voorzien. Ik hoop dat het ook zo zal gaan met de Participatiewet. Eerst goed kijken wat de situatie is, en welke wensen er zijn voor verbeteringen.

Dan plannen maken en aan de slag. Het zal van ons allemaal wel de nodige inspanning vragen, maar het is vast de moeite waard! Ik ben benieuwd, hoe straks het nieuwe gebouw van Alescon in Assen eruit zal zien. Net zo benieuwd als naar hoe de uitvoering van de Participatiewet vorm zal krijgen.

Klaas Smid,
voorzitter bestuur



Inleiding

Ons dagelijks werk voorziet in meer dan levensonderhoud alleen, het bepaalt ook onze waardigheid. In de voorbereidingen op de Participatiewet is dit een belangrijk gegeven dat we niet uit het oog mogen verliezen. De wet roept veel vragen op bij Alescon's medewerkers. De aanloop ernaartoe duurt nu al een paar jaar. Medewerkers vragen mij bijvoorbeeld: "Hoe zal ons bedrijf er straks uitzien?" En ze komen dan al snel op de allerbelangrijkste kwestie: "Kan en mag ik blijven werken?"

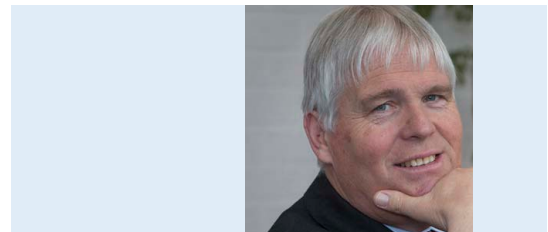
Werken is leven

Werk betekent veel voor een mens. Werk zorgt voor een regelmatig inkomen, voor structuur in de dag, voor structuur in het leven. Het brengt sociale contacten, een sociaal netwerk. Allemaal van essentieel belang in een mensenleven.

Werk zorgt ook voor prestige. Geen werk hebben is niet 'hip'. 'Tussen twee banen zitten' is eigenlijk identiek aan 'werkloos thuis zitten' maar klinkt toch heel anders ... Bovendien is het prestige van werk bij een regulier bedrijf groter dan dat bij de sociale werkplaats. De Participatiewet speelt hier prima op in. Door overheid en bedrijfsleven te laten samenwerken, wordt een fundament gelegd voor een goede aanpak met de snelste en beste resultaten. Alleen is nu de vraag nog: wat mag dat kosten. En kijk je dan naar de korte, of de lange termijn? Onder druk van de economische crisis worden wat we onder 'kosten' verstaan al snel beperkt tot de inhoud van spreadsheets. Maar de Participatiewet is ontworpen voor mensen en de kosten (en baten) zijn zeker niet alleen financieel, in euro's, uit te drukken.

Bedrijfsleven en overheid bundelen krachten

De Participatiewet schept de voorwaarden voor ieders deelname aan het arbeidsproces. Niet alleen mensen met een lichamelijke, psychische of verstandelijk handicap, maar ook bijstandsgerechtigden, WWB'ers en Wajongers doen mee.



Door het Sociaal Akkoord is het bedrijfsleven nadrukkelijk betrokken. Een goede zaak! Werkgevers gunnen meer mensen met een arbeidshandicap een kans in hun bedrijf. En zij hebben de lat hoog gelegd. Vanaf 2026 gaan werkgevers in de marktsector er samen voor zorgen dat er in totaal honderdduizend extra banen voor arbeidsgehandicapten zijn. En de overheden zorgen samen voor 25.000 banen voor arbeidsgehandicapten.

De droom achter de Participatiewet is dat mensen uit de bijstand, uit de Wajong en uit de sociale werkplaatsen een werkplek op de 'gewone' arbeidsmarkt krijgen, zodat niemand meer buiten onze welvaartsmaatschappij en samenleving staat.

Begeleiding is essentieel

Onontkoombaar zijn de bezuinigingen die de wet met zich meebrengt. Daardoor komt de begeleiding van mensen met een arbeidshandicap onder druk te staan. Zonder deze begeleiding zal het moeilijk zijn om de juiste matches te maken. Welke aanpassingen zijn er nodig bij een werkgever, opdat de nieuwe medewerker optimaal kan functioneren? En wat mag de voorbereidende ontwikkeling, training en begeleiding van mensen met een arbeidshandicap kosten? Door de economische crisis staan werkgevers en overheid al enorm onder druk.

Het alternatief kost echter ook geld. Niet alleen laat je beschikbare productiviteit onbenut, maar een baan voorkomt ook veel ellende. In financiële zin, maar zeker ook in maatschappelijk opzicht. Want werk bepaalt de waardigheid van mensen. Nu is vaak de gedachte dat je meer zorg moet verlenen om mensen aan het werk te helpen. Je kunt het ook omdraaien: door mensen aan het werk te helpen, hoef je op termijn minder zorg te verlenen.

Albert Bruins Slot,
algemeen directeur

De hoofdzaken

Het gaat om mensen

- ✓ Uitkomen op de hoogst mogelijke vorm van arbeidsdeelname en productiviteit, daar streeft Alescon naar voor elk van haar ruim tweeduizend medewerkers.
- ✓ Want werken is leven; werken geeft het leven zin.

Het gaat om werk

- ✓ Onze medewerkers verdienen € 14,8 miljoen (brutomarge).
- ✓ Van alle medewerkers werkt 40% bij een gewone werkgever, via detachering of via Begeleid Werken. Ten opzichte van 2012 is dit een daling van 7%. Belangrijke reden hiervoor is de aanhoudende economische recessie.

Het gaat om toekomst

- ✓ In 2013 is als overige opbrengst € 1.735.000,- verantwoord als *Begeleid Werken bonus* 2012 en 2013. Deze bonussen wordt als bestemmingsreserve opgenomen voor de kosten van de invoering van de Participatiewet.
- ✓ Ook in 2013 zijn er intern belangrijke stappen gezet in het structureren van arbeidsontwikkeling. Hiermee positioneert Alescon zich in al haar facetten als een geschikte begeleidingorganisatie in voorbereiding op de Participatiewet.
- ✓ Extern zijn de voorbereidingen van samenwerking met zorg- en onderwijsinstellingen en andere ketenpartners omgezet in pilots op uitvoeringsniveau. De eerste resultaten zijn voor alle deelnemende partijen interessant en leerzaam, met zicht op inderdienmogelijkheden.



Jaaroverzicht 2013

Januari	Alescon's teams van Beheer Openbare Ruimte in de gemeente Tynaarlo trekken in op de gemeentewerf van deze gemeente. Uitwisseling van taken en mankracht wordt zo nog gemakkelijker. Tijdens de zware sneeuwval in deze winter helpen we alle gemeenten met het vegen van schoolpleinen, opritten, seniorenappartementen en sporthallen. Ook bushaltes worden onder handen genomen, net als oversteekplaatsen voor fietsers en voetgangers. Dit levert veel publiciteit op.
Februari	De gemeente Assen kiest opnieuw Stichting Humana tot kledinginzamelaar in Assen. Dit levert het nodige sorteerkwerk op voor de medewerkers bij deze joint venture. Voor Het GOED ook positief, want Humana doneert de 'bijvangst' bij de kleding – van knuffels tot huisraad en elektronica – aan de kringloopwinkel.
Maart	Tweede Kamerlid Kerstens (PvdA) bezoekt Alescon. Hij is de eerste in een reeks kamerleden die de 'werkvloer' bezoeken om de Participatiewet goed te kunnen voorbereiden. Potters (VVD), Van Weyenberg (D66), Voortman (Groen Links) en Heerma (CDA) lieten zich informeren, net als de directeur-generaal van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, Ter Haar.
April	De Participatiewet wordt een jaar uitgesteld. Vakbonden, werkgevers en overheid sluiten een Sociaal Akkoord. Voor werkgevers blijft het quotum arbeidsgehandicapten (5% per bedrijf) voorlopig vrijwillig.
Mei	Op 1 mei verwerft SCA Group Holding BV de meerderheid van de aandelen van 2CARE4 Assen, en wijzigt de naam in SCA Hygiene Products Assen Manufacturing BV. Het bedrijf is gespecialiseerd in het produceren van geïmpregneerde washandjes. De werkgelegenheid voor Alescon's medewerkers bij deze joint venture wordt hierdoor verruimd.
Juni	Het CAB uit Groningen onderzoekt klanttevredenheid voor Alescon. De klanten (opdrachtgevers van werk of inleners van personeel) geven gemiddeld een 7,5 voor de dienstverlening. <i>El Comité de Rehabilitación</i> , een Colombiaanse non-profit organisatie die sinds 1973 hulp biedt aan kinderen, jongeren en volwassenen met een verstandelijke, psychische of lichamelijke handicap, bezoekt Alescon. Een interessante inkijk bij deze Zuid-Amerikaanse collega!
Juli	De bloemenbinderij van Ridderspoor verhuist naar de locatie van Calendula. Dit tuincentrum met pluktuin is een dagbestedingsproject van GGZ. Behalve een nieuwe huisvesting, is dit ook de start van meer samenwerking tussen een SW- en een AWBZ-organisatie.

- Augustus Als positieve referentie voor andere bedrijven worden opnames gemaakt¹ bij twee grote werkgevers van SW-gedetacheerden: Swedish Match en Smurfit Kappa. Er wordt bovendien een film in eigen beheer gemaakt: *'Het gaat om mensen. Het gaat om werk. Het gaat om toekomst'* De film schetst een beeld van acht Alescon-medewerkers. Zij vertellen hoe zij bij Alescon terecht zijn gekomen, welk werk zij dagelijks doen en wat dat werk voor hen betekent. Bovendien maakt het duidelijk welke arbeidsontwikkelmogelijkheden zij hebben gekregen – en aangegrepen – om zichzelf verder te ontwikkelen.
- September De assemblage-afdeling wint een nieuwe klant op aanbesteding: het ministerie van defensie laat rantsoenen verpakken. Een mooi, langlopend contract waarborgt voor enkele jaren werk voor zestig medewerkers van Alescon. De gemeenteraden van de zes Alescon-gemeenten bezoeken de jaarlijkse informatie-avonden. Dit jaar staat natuurlijk de op handen zijnde Participatiewet centraal.
- Oktober De eerste storm van het seizoen richt veel schade aan. Medewerkers van BOR werken weer op vele plaatsen met de gemeenten mee om Drenthe begaanbaar te houden voor bewoners en verkeer.
- November Op 2 november doet voor het eerst Alescon's vestiging in Assen mee aan de Drentse Open bedrijvendag. Voortaan zal afwisselend in Hogeveen en Assen deelgenomen worden.
- December FrieslandCampina, grote opdrachtgever van de assemblage-afdelingen, tekent een samenwerkingscontract voor drie jaar met Alescon. Daarnaast worden samenwerkingscontracten getekend met ketenpartners in het onderwijs: ROC's het Alfa-college en het Drenthe College. Inpak van kerstpakketten draait op volle toeren. Er worden 60.000 pakketten verzorgd. Omroep MAX en RTV Drenthe maken er een feestelijke TV-impressie over. Woningcorporatie Actium schakelt Alescon in om honderd kilometer dakgoot te reinigen. Het gaat om de grote kernen en buitendorpen van de gemeenten Midden Drenthe en Hogeveen. Prima winterwerk voor de BOR-medewerkers.
- Tot slot: Voor 2014 bereidt Alescon de instroom van de laatste nieuwe SW-medewerkers voor. Het gaat om 120 nieuwe medewerkers. Alescon vraagt de sloopvergunning voor W.A. Scholtenstraat 22 in Assen aan, ter voorbereiding op de nieuwbouw.

¹ De filmpjes staan op de website www.onbeperktondernemen.com en op die van Alescon.

Het gaat om mensen, het gaat om werk, het gaat om toekomst

Een heel gewone werkdag ...

Werk is belangrijk voor een mens en zorgt voor zingeving in het leven. Een essentieel aspect daarvan is natuurlijk het salaris, dat zorgt voor onafhankelijkheid en zelfstandigheid. Juist voor mensen met een beperking is dit belangrijk. Bovendien ben je door je werk ook onderdeel van een team, een bedrijf en de samenleving. Op je werk heb je een rol, men rekent op je inzet. En collega's zorgen voor sociale interactie met werkplezier.

Hoe ziet zo'n werkdag eruit? Heel gewoon eigenlijk! Voor dit jaarverslag hebben we een dag uit het leven van vier Alescon-medewerkers in beeld gebracht. Er is ook filmmateriaal met hen beschikbaar op Alescon's website. Hans werkt bij Kringloopbedrijf Het GOED in Assen. Monique werkt bij bloemenshop Ridderspoor op Station Assen. Golda werkt als schoonmaakster en heeft Alescon Hoozevee als uitvalsbasis. Martijn is groenmedewerker en gedetacheerd bij Dolmans Landscaping Noord in Beilen. Hij is op dit moment onderdeel van een team dat in Lochem op karwei gaat.

Hans (44)

Hoe ben je bij Alescon terechtgekomen?

De sociale dienst heeft me aangemeld en eerst had ik een traject met behoud van uitkering. Maar vier jaar geleden kon ik in dienst komen bij Alescon, met een vast salaris. Ze vinden me hier goed zoals ik ben en ik kan gewoon mezelf zijn. Voordat ik bij Alescon kwam werken, heb ik eigenlijk al van alles gedaan. Ik ben schilder geweest, heb voor het gasbedrijf sleuven gegraven, heb asfalt gelegd en strepen getrokken. En ook zwierf ik door Europa om tenten te bouwen bij evenementen.

Hoe ziet je werkdag eruit?

Nu werk ik bij Kringloopbedrijf Het GOED (via Begeleid Werken), geweldig. Ik help met uitladen. Vaak de vrachtwagen van Het GOED maar er komen ook klanten spullen brengen. Die sorteren we meteen: kinderspeelgoed,



elektronica, kleding, huishoudelijk, meubelen. Als iets stuk is repareren we het. En als het echt niet anders kan gooien we het weg. We hebben containers voor papier, textiel, plastic, noem maar op. De goede spullen worden geprijsd en gaan naar de winkel. Het zijn hier leuke collega's en ik kan lekker doorwerken. Af en toe moet ik van de baas stoppen voor een pauze. Daar heb ik geen behoefte aan voor de rust, maar wel voor de nicotine. Ze zeggen dat ik het hier goed doe. Nou, dat geloof ik niet zo, want ik ben altijd al de klos. Altijd geweest ook ... Ik heb niet zo'n hoge pet op van mezelf. Dat is dus iets waar ik mee oefen: omgaan met complimenten. Ik moest ook eens drie sterke kanten van mezelf opschrijven. Maar dat is toch moeilijk om van jezelf te zeggen?!

Heb je er drie kunnen bedenken?

Nou, ik kon kiezen uit een rijtje en heb tenslotte *vriendelijk, goed luisteren, en hard werken* aangekruist. Achteraf moest ik toen ook letten op wat ik niet gekozen had, wat ik had overgeslagen. Dat waren: *nadenken, geduldig zijn* en ook *taal*.

Mooie fiets Hans!

Ja hè? en weet je waar ik die gekocht heb? Natuurlijk in onze kringloopwinkel.

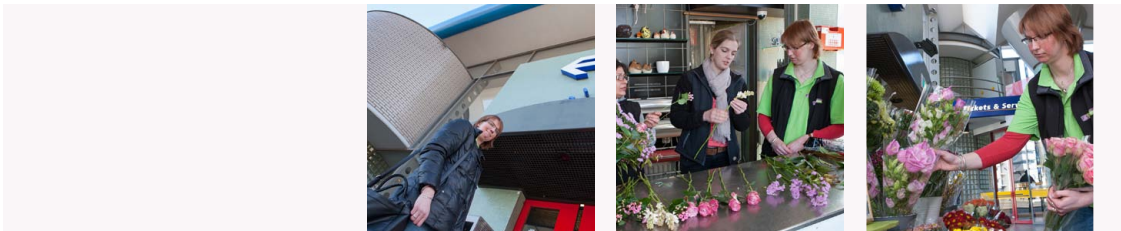
Monique (25)

Hoe ben je bij Alescon terechtgekomen?

Ik heb praktijkonderwijs gedaan op het Roelof van Echten college in Hoogeveen en vanaf school ben ik bij Alescon aan het werk gegaan. Daar startte ik met een UWV-traject vanuit de Wajong. Bij Alescon heb ik een AKA-opleiding gedaan en toen BBL1 bloembinden en kassatraining.

Hoe ziet je werkdag eruit?

Ik ben 's ochtends vaak de eerste in de winkel. Ridderspoor zit in de hal van het NS-station in Assen en is zeven dagen per week open, van 9 tot 6 uur. Elke dag moeten we de winkel opzetten en 's avonds weer opruimen. Het is niet zo'n grote winkel en daar wordt je erg creatief van! We houden hem ook zelf schoon. Elke dag maken



we verse boeketten klaar. Daarvoor hebben we een voorraad bloemen in de koeling. We verkopen ook plantenbakjes, kaartjes en kleine cadeautjes. Klanten bellen met bestellingen die we rondbrengen en bezorgen. Soms hebben we grote acties, waarbij we allemaal als team meedoen vanuit ons tuincentrum Calendula. Bijvoorbeeld in november de Dag van de Mantelzorg.

Al een paar jaar verzorgen we dan een verrassingsboeket in de gemeenten Assen en De Wolden. Wel achthonderd boeketten die we in drie dagen moeten maken en rondbrengen. Dat is wel heel druk maar ook heel leuk om te doen! Ook bijzondere boeketten vind ik leuk om te maken. Bloemstukjes voor bedrijfsabonnementen of trouw- en rouwstukken. Dagelijks maken we in de winkel de kas op. Het is altijd weer spannend wat de omzet is. De ene keer verkoop je heel veel, de andere keer juist niet. Dat heeft ook met het treinverkeer te maken natuurlijk. Mijn werk is erg belangrijk voor me. Bovendien heb ik mijn man er ontmoet. Ik kan in deze baan groeien in mijn eigen tempo. Mijn droom is, om nog eens in het vrije bedrijf in een winkel te werken.

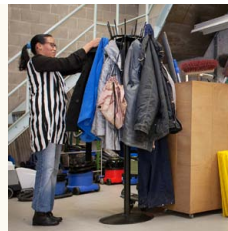
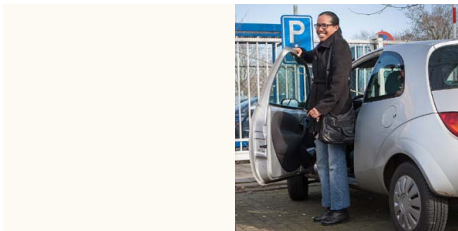
Golda (31)

Hoe ben je bij Alescon terechtgekomen?

Ik werk al twaalf jaar bij Alescon. Eerst heb ik vanuit school, vmbo verzorging, stage gelopen bij Alescon. In 2004 kon ik in dienst komen.

Hoe ziet je werkdag eruit?

Ik werk zelfstandig op objecten buiten Alescon. Bijvoorbeeld twee scholen voor voortgezet onderwijs in Hoogeveen en een bedrijf waar met medicijnen wordt gewerkt. Daar zijn speciale voorschriften voor hygiëne en daar moet dus ook speciaal worden schoongemaakt. Als ik binnen kom, dan kijk ik op het rooster of er bijzonderheden zijn. Het is ook handig om je spullen en je voorraad te checken, voordat je aan de slag gaat. Ik ben bij Alescon intern opgeleid in de schoonmaak en heb al snel mijn SVS schoonmaakdiploma gehaald. Eerst ging ik mee met andere schoonmaaksters, maar nu kan ik zelf collega's meenemen, want ik heb lekker mijn rijbewijs gehaald! Tijdens het schoonmaken moet je altijd opletten dat het publiek niet uitglijdt of struikelt, want schone



vloeren zijn soms best glad. Sinds kort ben ik opnieuw aan het leren en dat vind ik heel leuk. Want ik doe mee aan arbeidsontwikkeling en daarvoor maak ik opdrachten. Ik kwam goed uit de Dariuz-test! (De Dariuz-test schat vanuit de werkplek de geschiktheid van de medewerker in, en brengt in beeld welke competenties al voldoende ontwikkeld zijn en welke nog beter kunnen. Daarvoor zijn werkplek-opdrachten die toegesneden zijn op de medewerker op de specifieke werkplek.) Ik heb geleerd om goed door te vragen als ik iets niet meteen begrijp. Dat moet je wel durven, je moet dan niet te verlegen zijn of te bescheiden zijn! Straks kan ik vast wel gedetacheerd worden en gaan werken buiten Alescon. Ik zoek iets in de schoonmaak, of iets met kinderen of in de verzorging. Mogelijkheden genoeg. Al zal ik de collega's hier dan moeten missen ...

Martijn (32)

Hoe ben je bij Alescon terechtgekomen?

Na school heb ik een UWV-traject voor Wajong gedaan. Toen ben aangemeld voor de WSW, maar ik kon niet direct bij Alescon aan het werk, want er was een wachtlijst. Daarom heb ik toen als vrijwilliger bij de kinderboerderij gewerkt. Want van stil zitten en op een bank hangen word ik erg moe! Gelukkig kon ik in 2005 in dienst komen bij Alescon, in de groenvoorziening. Daar heb ik mijn maai-, bosmaaier- en zaagdiploma gehaald, BBL1 en ook VCA. En ook nog mijn trekkerrijbewijs! En toen ben ik bij Dolmans gedetacheerd en daar werk ik nu al weer twee jaar. Alescon is dus mijn kruiwagen geweest.

Hoe ziet je werkdag eruit?

Op dit moment zijn we op karwei in Lochem. Daar zitten we nu al weer drie maanden. 's Ochtends om half zeven wegrijden uit Hogeveen en dan in de Dolmans-bus naar de Achterhoek. We snoeien en dunnen daar de singels op een groot terrein van Attero. Deze week zijn we met zijn tweeën, want de rest van de ploeg is op cursus. We mogen na half maart niet meer snoeien, dus zijn we nu aan het afronden.

Als ik zie dat er een vogel al bezig is met een nest, dan sparen we dat natuurlijk. Dat moet, van de Flora- en faunawet. Het is een erg vroeg voorjaar en dat merk je aan alles. Alles loopt al uit en de eekhoortjes vliegen



hier door de bomen. We sorteren het snoeihout. De grote stammen houden we apart en de takken worden later versnipperd. Tussendoor moet je je materiaal en gereedschap goed onderhouden. En er gaat aardig wat motormix doorheen als je de hele dag zaagt! Ik vind dat ik prachtig werk heb, vooral als het mooi weer is. Meestal eten we in de bus, maar op een mooie dag als vandaag, dan picknicken we lekker buiten!



Sociaal jaarverslag

Instroom, mobiliteit en plaatsing

Tabel 1 Aantal arbeidsjaren (Aja) per kalenderjaar

Omschrijving	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Taakstelling	1.711,27	1.732,32	1.775,03	1.782,65	1.795,52	1.803,41
Realisatie	1.714,25	1.738,02	1.772,30	1.776,71	1.790,25	1.797,89
Over-/onderrealisatie	2,98	5,70	-2,73	-5,94	-5,27	-5,52
Over-/onderrealisatie (%)	(0,17)	(0,33)	(-0,15)	(-0,33)	(-0,29)	(-0,31)

Vergeleken met 2012 daalde de taakstelling met ruim 21 Aja (= 1,2%). Sinds 2008 daalde de taakstelling met ruim 92 Aja, ofwel met ruim 5%. Omdat 1 Aja meerdere personen kan omvatten, ziet u in Tabel 2 wat dat in personen betekent.

Tabel 2 Werknemersbestand in personen per 31-12-13

Omschrijving	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Dienstbetrekkingen	1.416	1.472	1.590	1.737	1.760	1.853
waarvan intern	974	996	1.073	1.237	1.286	1.433
waarvan detachering	442	476	517	500	474	420
Begeleid Werken, categorie a	199	-	-	-	-	-
Begeleid Werken, extern	286	416	392	226	195	147
Totaal aantal personen	1.901	1.888	1.982	1.963	1.955	2.000
Als percentage van het totaal						
Detachering	(23,3)	(25)	(26)	(25)	(24)	(21)
Begeleid Werken, categorie a	(10,5)	-	-	-	-	-
Begeleid Werken excl categorie a	(15,0)	(22)	(20)	(12)	(10)	(7)
Detachering + Begeleid Werken	(48,8)	(47)	(46)	(37)	(34)	(28)

Vanaf 2013 wordt Begeleid Werken categorie a gezien als intern, dit in tegenstelling tot het voorafgaande jaar. Vergeleken met het topjaar 2008 kan gesproken worden van een daling van 99 personen in 2013. Het aantal

detacheringen daalde met 34 personen, een daling van 7%. Per saldo steeg het aantal detacheringen en Begeleid Werken naar 49% inclusief categorie Begeleid Werken categorie a. Een lichte groei van 2%.

Tabel 3 SW-medewerkers in dienst (inclusief begeleid werken) naar gemeente per 31-12-13

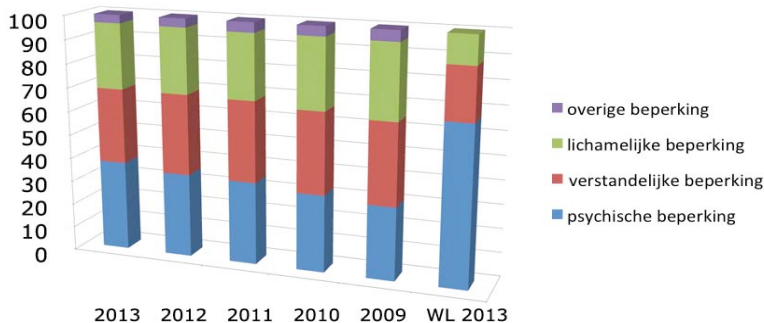
Gemeente	Personen	(%)
Aa en Hunze	129	(6,9)
Assen	686	(36,5)
Hoogeveen	671	(34,2)
Midden-Drenthe	210	(11,5)
Tynaarlo	83	(4,7)
De Wolden	59	(3,5)
Overige gemeenten	63	(2,7)
Totaal	1.901	(100)

Ondanks een afname van het totaal aantal personen, blijft de relatieve verdeling per gemeente nagenoeg gelijk aan het voorgaande jaar. Ook de man-vrouw verdeling blijft over meerdere jaren nagenoeg gelijk.

Tabel 4 Verdeling naar geslacht

	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Man	1.394	1.372	1.436	1.429	1.445	1.492
Vrouw	507	514	544	528	510	508
Totaal	1.901	1.886	1.980	1.957	1.955	2.000
Ratio m/v	73/26	73/27	73/27	73/27	74/26	75/25





Figuur 1 Aard beperking medewerkers in dienst en personen op de wachtlijst (WL) per 31-12-13

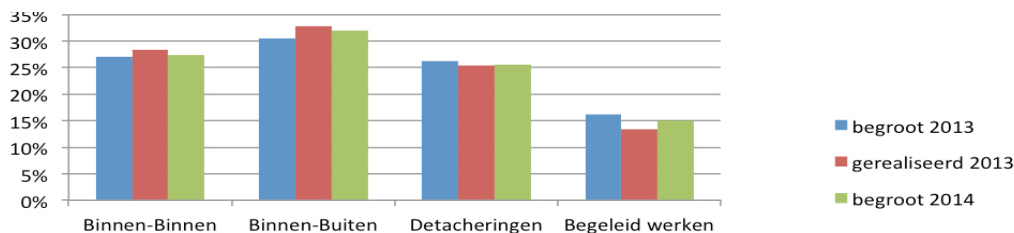
Het aantal medewerkers met een psychische beperking neemt nog steeds toe. Dat blijkt ook uit de groep mensen op de wachtlijst (WL). Dit aandeel groeit ten opzichte van 2012 met 2% naar een percentage van 67%. Opvallend blijft de samenstelling van de groep medewerkers geplaatst *tot* 1 januari 1998 en *vanaf* 1 januari 1998 (wetswijziging en invoering periodieke her-indicatie). Vijftien procent van de medewerkers die voor 1998 in dienst kwam heeft een psychische beperking, tegen 50% van de medewerkers van na 1998. Deze ontwikkelingen hebben forse impact op de begeleidende en ondersteunende taken van leidinggevend en coaches. Het stelt bovendien eisen aan de werkomgeving die vooral overzichtelijk en prikkelarm moet zijn.



Tabel 5 Leeftijdsopbouw per 31-12-13

Leeftijd	Personen (%) SW-Aok	Personen (%) SW-BW	Personen (%) Ambt/JSF/PVA	Personen (%) Totaal
<27	21 (1,5)	99 (20,4)	2 (1,2)	122 (5,9)
27-39	247 (17,4)	122 (25,2)	38 (22,5)	407 (19,7)
40-49	386 (27,3)	118 (24,3)	43 (25,4)	547 (26,4)
50-59	532 (37,6)	120 (24,7)	58 (34,3)	710 (34,3)
60-65	230 (16,2)	26 (5,4)	28 (16,6)	284 (13,7)
Totaal	1.416 (100)	485 (100)	169 (100)	2.070 (100)

Sinds medio 2011 plaatst Alescon (bijna) uitsluitend medewerkers in Begeleid Werken bij werkgevers. Alescon neemt geen mensen in dienst via het eigen bedrijf. Dit verklaart dat er relatief meer jongeren in Begeleid Werken actief zijn (<27 - 39 jaar). Voor de groep leiding en staf geldt dat er relatief weinig jongeren zijn (tot 27 jaar) en relatief meer ouderen (60 jaar of ouder).



Figuur 2 Verdeling van alle werkzaamheden over vier werksoorten

Figuur 2 geeft in procenten de verdeling weer van alle plaatsingen over de vier werksoorten. Per werksoort is het begrote percentage en het gerealiseerde gemiddelde percentage in Aja weergegeven. Het begrote percentage voor 2013 staat eveneens vermeld. Detacheringen en Begeleid Werken bleven wat achter ten opzichte

van de begroting vanwege de lastige arbeidsmarkt en vergaande concurrentie met andere groepen goedkope arbeidskrachten.

Vanaf 2013 is er een definitiewijzing voor Begeleid Werkers. Alle nieuwe instroom krijgt een contract Begeleid Werken. Een deel van de nieuwe instroom gaat na een eerste plaatsing bij Alescon niet door naar een reguliere werkgever. Deze nieuwe instroom (beschut werkers) die geen contract heeft met Alescon, maar wel werkzaam blijft op de afdelingen van Alescon, zijn in 2013 gecategoriseerd onder de werksoorten binnen-binnen en of binnen-buiten. Deze werkwijze is om de kosten voor de gemeenten zo laag mogelijk te houden.

Tabel 6 Instroom 2013 SW arbeidsovereenkomsten en begeleid werken in personen

	Arbeidsovereenkomst		BW	Totaal
	van WL	Naadloos	van WL	
Aa en Hunze	-	-	13	13
Assen	-	1	38	39
Hoogeveen	-	-	70	70
Midden-Drenthe	-	-	15	15
Tynaarlo	-	-	12	12
De Wolden	-	-	2	2
Overname andere gemeenten	-	-	3	3
Totaal (%)	0	1 (0,6)	153 (99,4)	154 (100)

Door verhuizing uit een andere gemeente (naadloze instroom) kreeg één medewerker een arbeidsovereenkomst SW. In totaal werden 153 personen rechtstreeks vanaf de wachtlijst in Begeleid Werken geplaatst.

In 2013 stroomden er 58 personen met een SW-arbeidsovereenkomst uit.



Tabel 7 Uitstroom 2013 SW arbeidsovereenkomst per gemeente in personen

Reden uitstroom	Aa en Hunze	Assen	Hoogeveen	M-Drenthe	Tynaarlo	De Wolden	Overige gem.	Totaal
Pensioengerechtigde leeftijd	-	1	6	2	-	-	-	9
Overlijden	1	8	3	-	-	1	-	13
Vervroegd pensioen	1	3	-	3	1	-	1	9
Reguliere arbeid	-	1	-	-	-	-	-	1
Vaststellingsovereenkomst	-	1	2	3	-	-	-	6
Langdurig arbeidsongeschikt	2	-	4	1	-	-	-	7
Overplaatsing andere gemeente	-	1	-	-	-	1	-	2
Overige redenen	-	3	3	3	-	-	2	11
Totaal	4	18	18	12	1	2	3	58

Ziekteverzuim

Tabel 8 Ziekteverzuim Alescon in procenten

Ziekteverzuim	2013	2012	2011	2010	2009
Overall	15,6	14,1	14,2	14,6	14,9
Uitgesplitst naar:					
SW	16,6	15,2	15,4	15,5	15,6
Ambtelijk, JSF en PVA	7,1	5,5	3,9	4,6	4,4

In 2013 steeg het verzuim opnieuw. Ondanks een actief ziekteverzuimbeleid is het gemiddelde verzuim in 2013 met 1,5% gestegen ten opzichte van 2012. Deze trendbreuk ten opzichte van voorgaande jaren wordt groten-



deels veroorzaakt door nieuwe inzichten in de Ziektewet, waardoor een andere registratie wordt toegepast. Een medewerker moet 100% als ziek geregistreerd blijven staan, ondanks dat men werkzaamheden verricht in het kader van re-integratie.

Het verzuim onder de ambtelijke, JSF en PVA medewerkers is toegenomen met 1,6% ten opzichte van 2012. Dit wordt veroorzaakt doordat een aantal medewerkers uit deze categorie langdurig ziek was in het verslagjaar. De ambitie van het verzuimpercentage in 2013 was maximaal 13%. Dit is niet gehaald, ondanks alle aandacht die er is binnen Alescon voor ziekteverzuim en ziekteverzuimpreventie.

Het verzuimpercentage van Alescon ligt voor de SW-medewerkers hoger dan gemiddeld in de branche gebruikelijk is. Daarbij is bekend dat organisaties met 1.500 of meer medewerkers gemiddeld hoger scoren dan het sectorgemiddelde.

Eind 2013 is een nieuwe Arbodienst geselecteerd. Met hun nieuwe aanpak, waar leidinggevendenden van Alescon in getraind worden, moet het ziekteverzuim in 2014 worden teruggedrongen.

Medewerkers die zijn geplaatst in Begeleid Werken (485), zijn niet opgenomen in deze tabel. Zij zijn in dienst bij andere werkgevers en maken daar onderdeel uit van het ziekteverzuimpercentage. Bekend is dat deze groep over het algemeen een substantieel lager ziekteverzuimpercentage kent.

Tabel 9 Gemiddeld verzuim Alescon (exclusief zwangerschaps- en bevallingsverlof en excl BW)

	2013	2012	2011	2010	2013	2012	2011	2010
	Verzuimpercentage				Meldingsfrequentie			
Kortdurend	1,4	1,4	1,5	1,5	1,27	1,25	1,31	1,25
Middellang	3,3	3,2	3,3	3,2	0,74	0,71	0,73	0,70
Langdurig	7,9	7,4	7,1	7,5	0,26	0,25	0,23	0,26
> 1 jaar	2,9	2,1	2,3	2,4	0	0	0	0
Totaal	15,6	14,1	14,2	14,6	2,27	2,21	2,27	2,21

De vier categorieën in de tabel verwijzen naar de periodes uit de Wet Verbetering Poortwachter: kortdurend verzuim is korter dan 8 dagen; middellang verzuim is tussen 8 tot en met 42 dagen; langdurig verzuim is langer dan 43 dagen.

Wachtlijst

De tabellen 10, 11 en 12 geven inzicht in de samenstelling van Alescon's wachtlijst.

Tabel 10 Wachtlijst (WL) per gemeente

	Beschikbaar 2013		Niet-beschikb. 2013		Totaal WL 2013		Waarvan advies BW		1 ^e Indicatie	
	Personen	(%)	Personen	(%)	Personen	(%)	Ja	Nee	Personen	Ind. BW
Aa en Hunze	15	(5)	4	(3)	19	(5)	11	8	0	0
Assen	109	(40)	49	(37)	158	(39)	56	103	10	2
Hoogeveen	90	(33)	54	(41)	144	(36)	75	70	14	3
Midden-Drenthe	38	(14)	14	(11)	52	(13)	24	28	9	4
Tynaarlo	22	(8)	10	(8)	32	(8)	17	15	1	-
Totaal	274	(100)	131	(100)	405	(100)	183	224	34	9

Als percentage

Gemiddelde duur op de wachtlijst 39,5 maanden

Gemiddelde leeftijd wachtlijst 38,8 jaar

(26)

Tabel 11 Wachtlijst per gemeente naar leeftijdscategorie in 2013

	Aa en Hunze	Assen	Hoogeveen	Midden-Drenthe	Tynaarlo	Totaal	(%)
<27	3	35	32	17	14	101	(25)
27-39	6	46	36	11	8	107	(26)
40-49	6	40	36	8	3	93	(23)
50-59	3	31	32	14	6	86	(21)
60-64	1	6	9	1	1	18	(4)
Totaal	19	158	145	51	32	405	(100)
Als percentage	(5)	(39)	(36)	(13)	(8)	(100)	

Tabel 12 Overzicht uitkeringsgrond personen op de wachtlijst

	Aa en Hunze	Assen	Hoogeveen	Midden-Drenthe	Tynaarlo	Totaal
Wajong	6	38	34	17	14	109
WAO/WIA	2	24	24	10	2	62
WW	2	6	10	4	2	24
WWB	5	65	45	11	9	135
ZW	-	9	11	-	-	20
Geen uitk./onbekend	4	16	21	9	5	55
Totaal	19	158	145	51	32	405

Afhankelijk van de noodzakelijke aanpassingen en voorzieningen en de verwachte arbeidsprestatie, worden zij ingedeeld in de arbeidshandicap 'matig' of 'ernstig'. De indeling wordt gedaan door het UWV die de indicatie voor de WSW stelt.

Ruim een derde is ingedeeld in de categorie 'ernstig'. Dit aandeel is de afgelopen jaren gelijk gebleven. 67% van de personen op de wachtlijst heeft een psychische beperking (zoals al aangegeven in Figuur 1).

Om de tijd op de wachtlijst te benutten wordt deze actief beheerd. De kandidaten worden uitgenodigd voor kennismaking met Alescon en voorbereidende, inventariserende gesprekken en testen. Bij in diensttreding kan dan doelgericht en snel een werkplek gevonden worden.

Tabel 13 Actieve wachtlijst en actieve trajecten per 31-12-13 en in voorgaande jaren

Gemeente	2013	2012	2011	2010	2009	2013	2012	2011	2010	2009
	Personen					Trajecten				
Aa en Hunze	15	30	28	42	23	0	0	2	16	11
Assen	109	122	130	146	167	1	2	5	58	92
Hoogeveen	90	148	126	169	146	0	6	2	56	66
Midden-Drenthe	38	42	41	55	66	4	8	2	20	31
Tynaarlo	22	24	22	19	23	0	0	1	7	12
Totaal	274	366	347	431	425	5	16	12	157	212

Begeleid Werken en detacheren

In het werkgebied van Alescon krimpt de werkgelegenheid, stagneert het aantal vacatures en stijgt het aantal werkzoekenden. Economische recessie en bezuinigingen zorgen voor een zeer ruime arbeidsmarkt met beperkte kansen voor werkzoekenden. Bedrijven voeren additionele werkzaamheden zelf uit, bezuinigen of staken activiteiten. Dit alles heeft grote invloed op de plaatsingsmogelijkheden van Alescon.

Alescon stimuleert haar medewerkers om in een zo regulier mogelijke omgeving te werken. Aandacht voor *best practices* wordt gedeeld met alle medewerkers. In het werkoverleg zijn extern geplaatste collega's te gast om hun verhaal te vertellen, of informatie wordt uitgewisseld via het personeelsblad of de directie-nieuwsbrief. Dit leidt veelal tot nieuwe geïnteresseerden die extern willen werken.

Met de joint ventures wordt ook intensief samengewerkt. Deze bedrijven worden ingezet om vakvaardigheden aan te leren en werkervaring op te doen in een reguliere omgeving.

HRM-instrumenten

Opleidingen

Als voorbereiding op de komende Participatiewet en de veranderingen in het onderwijs (passend onderwijs en entree-onderwijs) heeft Alescon de samenwerking met het onderwijs gezocht met een tweeledig doel:

- Vroegtijdig de mogelijkheden en ondersteuningsbehoefte leren kennen van de groep jongeren die waarschijnlijk niet het wettelijk minimumloon kunnen verdienen. Stage lopen heeft daarbij de voorkeur. Deze jongeren zullen mogelijk een beroep gaan doen op de Participatiewet (Beschut werken, loonkostensubsidie).
- De onderwijsinstellingen ondersteunen bij het behalen van hun doelstellingen. Daarom werkt Alescon samen met de ROC's Alfa-college, en Drenthe College en met de Pro scholen in het werkgebied van Alescon.



Ook in 2013 werden medewerkers van Alescon actief gestimuleerd tot opleidingen, trainingen en cursussen. Dit past binnen de opdracht van Alescon om actief aan arbeidsontwikkeling van medewerkers te doen. De combinatie van werken en leren levert veel goede resultaten op. Werken leer je immers door te werken!

In 2013 liepen er nog 46 opleidingen, trainingen en cursussen die in 2012 of eerder waren begonnen. Hiervan hebben 31 personen een BBL-opleiding afgesloten met een diploma. In 2013 zijn 578 medewerkers gestart met leren; zestien van hen startten een BBL-opleiding. In totaal hebben 229 mensen een diploma behaald en twaalf een certificaat. Er zijn maar 34 medewerkers gezakt of gestopt. Daarnaast is ook verlenging van een certificaat behaald. In 2013 is in totaal € 216.000,- uitgegeven aan opleidingskosten.

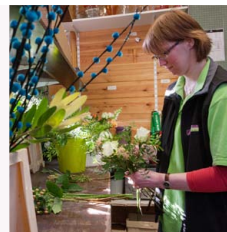
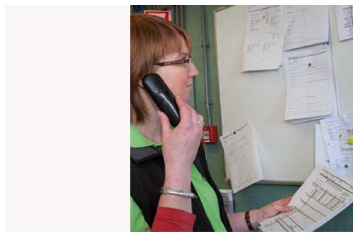
Persoonlijk OntwikkelingsPlan (POP)

Elk jaar is er een gesprek tussen medewerker en leidinggevende over de persoonlijke ontwikkeling. In dit gesprek wordt het POP van afgelopen jaar geëvalueerd en vervolgens nieuwe afspraken gemaakt. Deze worden vastgelegd in een nieuwe POP.

Uitgangspunt voor de gesprekken vormen de persoonlijke mogelijkheden van de medewerker en de mogelijkheden op de arbeidsmarkt, waarbij gestreefd wordt naar de maximale ontwikkeling van de medewerker en de verzilvering hiervan op de arbeidsmarkt. Vanuit de POP gesprekken kan voor medewerkers een arbeidsontwikkeltraject worden ingezet.

Werkoverleg

"Een open cultuur creëren/behouden waarin iedereen durft te vragen en te praten". Dit is het doel dat we ons gesteld hebben met betrekking tot het werkoverleg. Bovendien heeft de vertrouwenscommissie aan directie gevraagd, om toch vooral de gedragsthema's op de agenda te houden. De directie heeft in 2013 opnieuw acht verplichte thema's voor het werkoverleg vastgesteld.



In januari werd ingespeeld op de goede voornemens voor het nieuwe jaar, zuiniger omgaan met geld. Met name budgetteringscursussen van MEE werden onder de aandacht gebracht.

In februari stond gedrag op social media centraal. Algemene regels en risico's werden behandeld, net als pesten via social media, waarmee werd teruggegrepen op de gedragsregels van Alescon.

In maart was het thema 'buiten Alescon werken'. Er werd voorlichting gegeven over mobiliteit en detachering. In april stond veilig werken en het melden van bijna-ongelukken centraal. In mei werd de inhoud van POP-gesprekken besproken en was er een rondje 'Ken je collega'. Een populair thema, waar hobby's van medewerkers worden gedeeld. Maar ook religie, afkomst of aandoening, waarmee de gedragsregels weer om de hoek kwamen kijken.

In het najaar zijn drie thema's behandeld: leren lezen en schrijven, de methodiek van arbeidsontwikkeling, en gast aan tafel. De gast was soms een OR-lid, een directielid, of een gedetacheerde collega die vertelde over zijn werkplek buiten de deuren van Alescon. Bovendien werd een herhaling van het ziekteverzuimbeleid aangeboden. Het werkoverleg werd weer gefaciliteerd door Communicatie. Bij voorkeur werden er presentaties of films aangeboden om het gespreksonderwerp toe te lichten en om het gesprek op gang te brengen.

Bedrijfsmaatschappelijk werk

In 2013 werd de bedrijfsmaatschappelijkwerker met diverse hulpvragen benaderd. Door de medewerker zelf of op verwijzing van werkleiding of bedrijfsarts. Hieronder een overzicht van onderwerpen voor de hulpvraag.

Tabel 14 Aantal hulpvragen maatschappelijk werk

	2013	2012	2011	2010	2009
Privéproblemen	83	56	61	49	62
Schulden (meer dan € 1.000)	52	32	12	18	37
Schulden (minder dan € 1.000)	52	18	30	6	39
Werkgerelateerde problemen	53	42	17	18	38
Psychische problemen	46	21	12	6	23
Werk/privé	54	38	26	8	13
Verslaving	10	7	6	1	6
Schulden als gevolg van verslaving	0	1	2	1	1
Schulden als gevolg van psychische problematiek	7	0	2	1	0
Totaal	357	215	168	108	219

Het aantal hulpvragen is in het verslagjaar met 66% gestegen ten opzichte van 2012. De oorzaken liggen in de veranderde doelgroep met meer psychische problematiek, de langdurige recessie en de onduidelijkheid en onzekerheid, die de nieuwe Participatiewet met zich meebrengt. De overige activiteiten van maatschappelijk werk richten zich op het voorkomen van schulden, ondersteuning bij het invullen van formulieren en het doorverwijzen naar instanties zoals het GKB of woonbegeleiding.

Vertrouwenspersonen

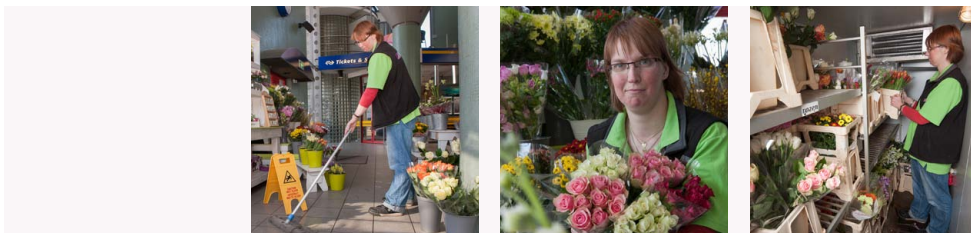
Alescon heeft vier vertrouwenspersonen. Elke keer als deze worden benaderd, wordt dat geregistreerd en ingedeeld op onderwerp: agressie & geweld, discriminatie, pesten & seksuele intimidatie. Daarnaast zijn de onderwerpen arbeidsconflict, arbeidsvoorwaarden en overige meldingen toegevoegd.

De interne vertrouwenspersonen zijn in totaal 57 keer benaderd (in 2012 was dit 37 maal). In dertien situaties had de melding betrekking op (seksuele) intimidatie, in zeventien situaties betrof het een arbeidsconflict, in twaalf situaties had de melding te maken met pesten, negen situaties hadden betrekking op discriminatie, vijf meldingen vielen onder de categorie overig en één melding had betrekking op een arbeidsvoorwaardelijk vraagstuk.

De externe vertrouwenspersoon is in totaal elf keer benaderd (tegen zeven keer in 2012). In vier situaties had de melding betrekking op pesten, in drie situaties ging het om een arbeidsconflict en vier meldingen vielen in de categorie 'overig'. In het verslagjaar heeft één van de meldingen geleid tot het indienen van een klacht bij de klachtencommissie ongewenste omgangsvormen.

Klachtencommissie Ongewenste Omgangsvormen

Alescon kent een klachtenregeling ter voorkoming en bestrijding van ongewenste omgangsvormen. Deze regeling voorziet in de behandeling van ingediende klachten met betrekking tot ongewenste omgangsvormen door personen die in dienst zijn bij Alescon of daar anderszins werkzaam zijn. Voor de behandeling van ingediende



klachten is een onafhankelijke externe commissie aangesteld. Deze onderzoekt een klacht en brengt daarover een schriftelijk advies uit aan het bestuur. In 2013 zijn er bij de commissie drie klachten ingediend. Twee klachten zijn ongegrond verklaard en één klacht is niet ontvankelijk verklaard. Alle door de commissie uitgebrachte adviezen werden door het bevoegd gezag overgenomen. Bij de behandeling houdt de commissie hoorzittingen waarbij zowel klager als aangeklaagde wordt gehoord, naast eventuele getuigen.

Geschillencommissie WSW

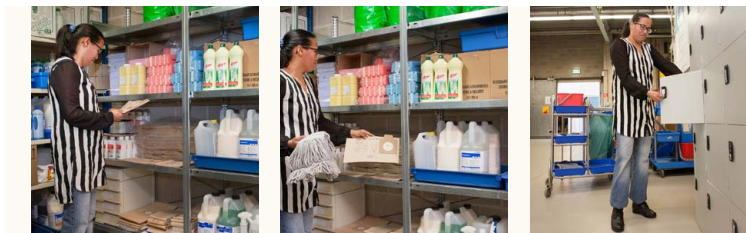
Alescon heeft een geschillencommissie conform artikel 2.5 van de Cao WSW. Deze commissie moet de directie adviseren bij geschillen die voortvloeien uit de arbeidsverhouding tussen werkgever en werknemer. In het verslagjaar is één bezwaar behandeld en gegrond verklaard. De directie heeft het betreffende advies overgenomen.

Kwaliteit

Het was een druk jaar. Alle certificaten voor zowel ISO 9001 (kwaliteit), ISO 22000 (voedselveiligheid) en VCA (veiligheid) liepen af in 2013. Dit betekende dat er drie keer een uitgebreide externe audit, van meerdere dagen heeft plaatsgevonden, bij BOR (ISO 9001 en VCA), Schoonmaak (ISO 9001) en Foodpack (ISO 22000). De resultaten waren echter prima, zodat alle drie de certificaten weer voor drie jaar – tot 2016 – zijn verlengd.

Ook de interne audits zijn volgens planning verlopen. En een twintigtal interne auditoren heeft een opfris-training intern auditen gevolgd.

Het arbeidsontwikkelproces is verder geoptimaliseerd. Er is een applicatie ontwikkeld, met alle instrumenten en procedures met betrekking tot arbeidsontwikkeling. De applicatie is een hulpmiddel voor leidinggevend en coaches om zo goed en gestructureerd mogelijk vorm te geven aan arbeidsontwikkeling. Aan het eind van het jaar zijn alle betrokkenen getraind, waarna gestart is met de arbeidsontwikkeltrajecten.



Arbeidsomstandigheden

Voor het eerst in jaren is het aantal meldingen van bedrijfsongevallen gestegen. In totaal zijn er 58 ongevallen gemeld. Dit heeft vooral te maken met het feit dat de ongevallen nog beter dan voorheen worden gemeld. Zoals altijd worden alle ongevallen onderzocht, om te komen tot mogelijke verbetermaatregelen.

Helaas hebben zich ook vier ernstige ongevallen voorgedaan. In al deze gevallen ging het om botbreuken. Deze zijn alle gemeld bij de Arbeidsinspectie (inspectie SZW), maar hebben niet geleid tot een boete.

In 2013 zijn acht gevallen van agressie gemeld. Dit zijn er drie meer dan in 2012. Ook hier geldt dat er steeds beter gemeld wordt.

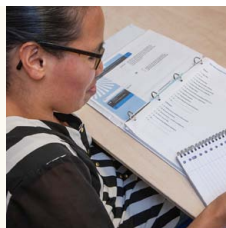
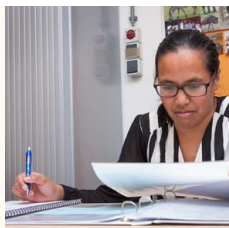
In het kader van het waarborgen van elektrische veiligheid zijn acht medewerkers van Alescon opgeleid om te worden aangesteld als VOP-er (Voldoende Onderricht Persoon). Zij mogen kleine reparaties doen aan de elektrische installaties, onder verantwoordelijkheid van een installatiebedrijf dat is aangesteld als installatieverantwoordelijke.

De afdeling BOR heeft de externe VCA-audit goed doorstaan. De externe auditor van DEKRA was erg tevreden, vooral over het veiligheidsbewustzijn van de medewerkers zelf.

Overleg Ondernemingsraad

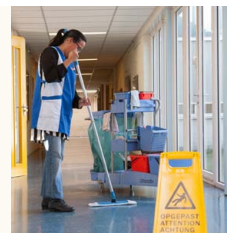
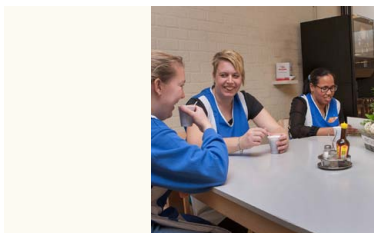
De in 2012 gekozen ondernemingsraad heeft het eerste volledige medezeggenschapsjaar achter de rug. Met name over de voorgenomen Participatiewetgeving is veel uitgewisseld tussen directie en OR: beleidsvoorbereiding van gemeenten inzake deze nieuwe wet, de onzekerheid en angst bij medewerkers over de keuzen van Rijk en Alescon-gemeenten, de rol van Alescon in de uitvoering van de Participatiewet voor gemeenten.

De overleggen waren constructief. De ondernemingsraad adviseerde over vier adviesaanvragen en acht instemmingsverzoeken. Het was een druk jaar in het kader van de medezeggenschap, waarbij van de OR-leden veel tijd, energie en aandacht werd gevraagd om de directie te kunnen adviseren. Het is positief dat alle zetels binnen de ondernemingsraad bezet zijn.



Overleg vakbonden

Met de bestuurders van de vakbonden vindt periodiek overleg plaats. Daarbij komt de bedrijfsvoering binnen Alescon aan de orde, maar ook de ontwikkelingen in de sector en de wijze waarop Alescon daarop probeert in te spelen. Speciale thema's in 2013 waren: de bezuinigingen, de Participatiewet, de rollen van de joint ventures, de ambtelijke en WSW Cao's. in 2012 werden sociaal statuten voor ambtelijk personeel voorbereid, net zoals voor personeel dat via personeels-BV's gedetacheerd werd bij Alescon. Begin 2013 werden deze sociaal statuten goedgekeurd door de werknemersorganisaties en de werkgever.



Jaarverslag bedrijfsvoering

Speciaal op de agenda in 2013

Het verslagjaar 2013 stond in het teken van arbeidsontwikkeling en nog een aantal belangrijke onderwerpen en ontwikkelingen.

Klanttevredenheidsonderzoek

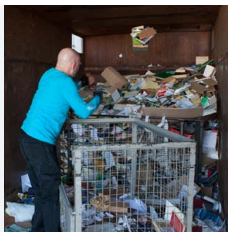
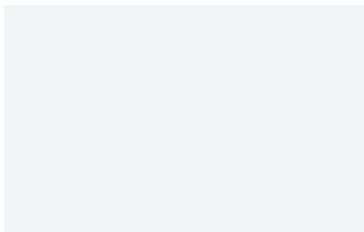
Het CAB uit Groningen heeft klanttevredenheidsonderzoek gedaan onder relaties van Alescon, die het rapportcijfer 7,5 hebben gegeven voor de dienstverlening. Het ging om bedrijven en organisaties die personeel van Alescon een werkplek bieden in hun bedrijf en om opdrachtgevers van de afdelingen Assemblage, Horeca, Schoonmaak, Businesspost en Openbare Ruimte.

Behalve het rapportcijfer zijn ook de nodige verbeterpunten door deze bedrijven aangedragen, waarmee Alescon natuurlijk graag aan de slag is gegaan.

Participatiewet

De gemeenten hebben hiervoor een taskforce van portefeuillehouders opgericht die scenario's ontwikkelde. Halverwege het jaar heeft het bestuur een opdracht verstrekt aan de directie van Alescon. Op basis van deze opdracht heeft Alescon een keuzemenu ontwikkeld met bijbehorend rekenmodel op de schaal van Alescon. Hiermee maakt Alescon inzichtelijk welke dienstverlening zij de gemeenten in het kader van de Participatiewet kan aanbieden. Daarbij worden de volgende 'producten' onderscheiden:

- uitvoering van de huidige wet sociale werkvoorziening die van kracht blijft voor de mensen die op 1 januari 2015 een arbeidsovereenkomst hebben bij Alescon, en/of een arbeidsovereenkomst Begeleid Werken met een jaarlijkse afbouw van circa 6% per jaar;
- uitvoering van Beschut Werk conform Participatiewet als voorziening;
- overige dienstverlening in het kader van de Participatiewet.



Op basis van keuzes van gemeenten kunnen per afzonderlijk product en voor het geheel van de producten berekeningen worden opgesteld. Die geven aan wat een bepaalde keuze voor de afzonderlijke gemeenten betekent in relatie tot Alescon als geheel. Het laat zien hoeveel inwoners met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt ondersteund kunnen worden en wat daarvan voor de gemeenten de kosten en baten zijn.

WERKpunt!

Alescon draagt bij aan de voorbereiding van de plannen van de gemeente Assen om een nieuwe organisatie op te richten (WERKpunt!), waarin medewerkers werkzaam kunnen zijn van de gemeente Assen, Alescon en Inter gemeentelijke Sociale Dienst Aa en Hunze, Assen en Tynaarlo. WERKpunt! voert werkzaamheden uit voor de gemeente Assen. In 2013 draaide dit project onder leiding van een kwartiermaker vanuit de gemeente Assen. Definitieve besluitvorming over oprichting van WERKpunt! is een jaar uitgesteld, naar 2014.

Doorlopende zaken

Vorbereiding nieuwbouw Assen

Op 30 november 2012 nam het bestuur het besluit tot nieuwbouw. In het verslagjaar is gewerkt aan de verdere voorbereiding, het besteks- en aanbestedingsgereed maken van alle stukken en het verkrijgen van de omgevingsvergunning van de gemeente Assen. De aanbestedingsprocedure startte in februari 2014. De nieuwbouwplannen zijn gebaseerd op de uitkomsten van onderzoek naar een optimale werkomgeving voor mensen met een beperking dat is uitgevoerd door TNO (de Nederlandse organisatie voor Toegepast Natuurwetenschappelijk Onderzoek). Het wordt een bedrijfsverzamelgebouw met meerdere kleine units.



Acquisitie

In de reguliere bedrijfsvoering werd alles op alles gezet om de begroting te halen, en de doelstellingen uit de Uitvoeringsovereenkomst voor de Sociale Werkvoorziening in 2013. Ondanks de aanhoudende crisis werd er passend en renderend werk binnengehaald.

Vooral in het najaar acquireerde Alescon een aanzienlijke hoeveelheid werk dat doorloopt in 2014. Vooral de assemblage-afdelingen profiteren hiervan. Er werden extra medewerkers geworven via de joint venture partners, via collegabedrijven en via de sociale diensten.

De gemeenten zorgden ook in het verslagjaar voor een substantieel deel van de omzet binnen Alescon en hebben hun begrote omzet voor 2013 gerealiseerd.

De omzet van de gemeenten bedraagt € 7.451.000, op een totale brutomarge van € 14.809.000 (50.3%).

Gemeenten nemen steeds meer diensten van Alescon af, naast groenvoorziening, schoonmaak- en horecadienstverlening, digitalisering en postbezorging. Dit biedt prima werkplekken waar medewerkers zich kunnen ontwikkelen en zo hun loonwaarde verhogen en hun kansen op de reguliere arbeidsmarkt verbeteren.

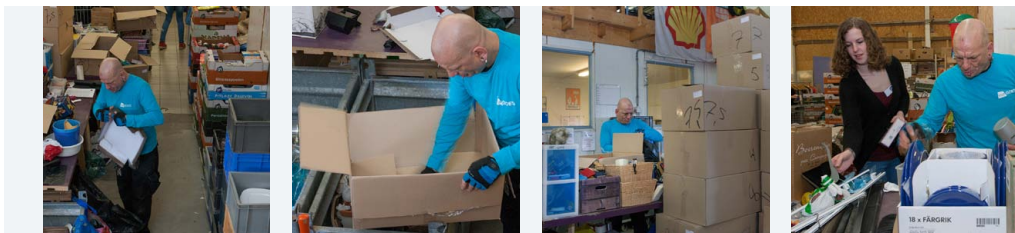
Bestuur Gemeenschappelijk Regeling

Het huidige bestuur is actief sinds 28 mei 2010. Het Algemeen Bestuur vergaderde drie keer en het Dagelijks Bestuur tien keer. Naast de specifieke behandeling van de kwartaal- en jaarstukken en de beleids- en beheersbegroting besteedde het bestuur ook veel aandacht aan de Participatiewet.

Periodiek werd het bestuur geïnformeerd over de voortgang van de maatregelen binnen Alescon in het kader van de rijksbezuinigingen en de wijzigingen daarin.

Bestuursopdracht

Het bestuur verzocht de directie om de mogelijkheden van de Participatiewet bij Alescon op een rijtje te zetten. Hierop ontwikkelde Alescon een palet van dienstverleningsmogelijkheden, waarbij gemeenten één of meerdere producten of diensten konden afnemen. Dit keuzemenu werd aangevuld met een rekenmodel waarin ook de consequenties – op de schaal van de Gemeenschappelijke Regeling als geheel – zichtbaar zijn. Het model werd gepresenteerd aan bestuurders en ambtenaren van de zes gemeenten.



Het model maakte de effecten zichtbaar van het afnemen van minimale tot volledige diensten van Alescon. Ook de (gedeeltelijke) liquidatiekosten voor de bestaande Gemeenschappelijke Regeling Alescon werd er inzichtelijk door, evenals sociaal plan kosten. Het door Alescon opgestelde keuzemenu met rekenmodel is op verzoek van het bestuur gevalideerd door een adviesbureau. Daarna volgde per gemeente een verdieping, waarin verschillende variabelen in het rekenmodel aan de orde kwamen.

Raamovereenkomst 2009-2014

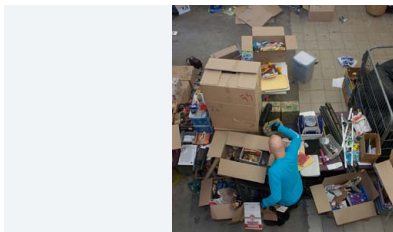
Op 11 december 2008 ondertekenden de zes gemeenten en het Algemeen Bestuur de raamovereenkomst voor de uitvoering van de WSW voor de periode 2009 tot en met 2014. Er wordt gewerkt met tweejaarlijkse uitvoeringsovereenkomsten.

In het verslagjaar werd de doelstelling voor Begeleid Werken en detacheren niet volledig gerealiseerd. Debet hieraan is de economische situatie. Er kwamen veel medewerkers terug van individuele of groepsdetacheringen. Opdrachtgevers stootten werkzaamheden af of hielden op te bestaan. Toch lukte het ook weer om nieuwe plaatsingen te realiseren.

Tegenvallende inkomsten uit detacheringen werden opgevangen door de goede ordeportefeuille en de bonus Begeleid Werken. Er bestond lang onduidelijkheid over, maar deze bonus is van toepassing tot en met 2014.

Beleidscoördinatieoverleg

Het Beleidscoördinatieoverleg (BCO) is een periodiek ambtelijk overleg ter voorbereiding van de vergaderingen van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur van Alescon. Bij financiële onderwerpen schuiven standaard ook de financiële experts van de gemeenten aan. Op verzoek van het bestuur adviseert het BCO de bestuursleden enkele keren over specifieke onderwerpen. Alescon voert het secretariaat van het BCO.



Omzet en bonus

In vergelijking tot 2012 steeg de gemeentelijke omzet voor uitvoering van opdrachten door SW-medewerkers met ruim € 177.000,- tot € 7.451.000,-. Dat is een stijging van 2.4%. Voor de gemeenten leverde dit een bonus op van € 447.000,-, tegen € 436.000,- in 2012.

Het gaat onder andere om het beheer van de openbare ruimte (groenvoorziening), de schoonmaaksector, catering, het beheer van multifunctionele voorzieningen en postbezorging.

Tabel 15 SW-omzet per gemeente

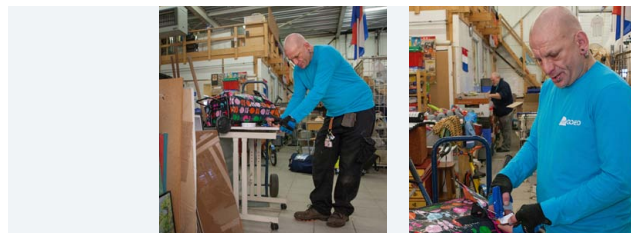
	inwonertal	SW-omzet	omzet per inwoner	omzet per Aja
Aa en Hunze	25.541	€ 1.602.499	€ 63	€ 12.963
Assen	67.204	€ 1.829.425	€ 27	€ 2.894
Hoogeveen	54.874	€ 1.307.514	€ 24	€ 2.152
Midden-Drenthe	33.422	€ 1.838.072	€ 55	€ 9.027
Tynaarlo	32.456	€ 615.355	€ 19	€ 6.983
De Wolden ²	23.761	€ 258.056	€ 11	€ 4.492
Totaal	237.258	€ 7.450.921	€ 31	€ 4.351

Strategisch plan 2010-2013 actueel

De ingezette koers uit dit plan wordt bevestigd in de Participatiewet. Tegen de achtergrond van de Participatiewet behoort iemand, die het wettelijk minimumloon of hoger kan verdienen, niet meer thuis in een beschutte werkomgeving maar juist bij een gewone werkgever.

Op 31 december 2013 waren 286 personen actief via Begeleid Werken bij een gewone werkgever. Ultimo 2013 werkten 442 personen via de detacheringsconstructie (individueel of in groepen). Werkgevers waarderen de ontzorging van Alescon op het gebied van begeleiding en administratieve assistentie. Sterker nog: ontzorging is vaak een voorwaarde voor werkgevers.

² De Wolden neemt tevens deel in collega-bedrijf Reestmond en genereert ook daar omzet.



Maatregelenplan bezuinigingen 2011-2013

Sinds september 2010 bezuinigt Alescon doorlopend. In onderstaande tabel zijn de maatregelen gekwantificeerd naar bedrijfsonderdeel per jaar.

Tabel 16 Maatregelenplan 2011-2013

	2011	2012	2013
personele regelingen	€ 256.100	€ 365.450	€ 368.000
personeelsformatie	€ 790.701	€ 1.065.691	€ 1.092.021
facilitair bedrijf	€ 152.500	€ 181.000	€ 101.000
werk/leerbedrijf	€ 665.126	€ 848.567	€ 1.024.932
werkwinkel	€ 250.000	€ 357.500	€ 362.500
algemeen	€ 350.000	€ 400.000	€ 500.000
Totaal	€ 2.464.427	€ 3.218.208	€ 3.448.453

De taakstelling van dit maatregelenplan is ook in 2013 gerealiseerd.

Huisvesting

Alescon stoot al enkele jaren eigen panden af om flexibel te kunnen huren, omdat er steeds meer medewerkers gedetacheerd worden op een werkplek buiten Alescon's poorten.

In 2013 werd een verdieping van een pand aan de Wattweg in Beilen voor langere tijd verhuurd.

Begin 2013 verkocht Alescon een kavel grond aan de Weberstraat in Hoogeveen. Hierop stond een pand dat in 2004 is afgebrand en waarvan alleen nog de fundering aanwezig was.

Helaas slaagde Alescon er nog niet in het pand en de exploitatie van 't Nije Hemelriek in Gasselte te verkopen. Een potentiële kandidaat huurt sinds maart 2013 al wel dit object op basis van een tweejarig huurcontract.

Instrument joint ventures

In het jaar 2013 zijn, evenals in 2012, geen nieuwe samenwerkingsverbanden aangegaan door *Alescon Sales & Participations* BV (ASP BV), holding van de Gemeenschappelijke Regeling die deelneemt in joint ventures.

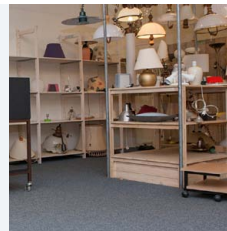
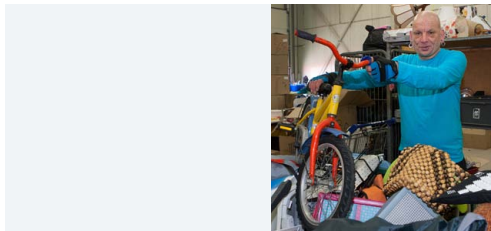
De vertraagde komst van de Participatiewet heeft hier zeker aan bijgedragen. Alescon wil ondernemers naast continuïteit ook zekerheid kunnen bieden.

In het verslagjaar werkten de deelnemingen aan hun verdere ontwikkelingen. In bepaalde sectoren is sprake van verdere groei in omzet, medewerkers en rendement. Er zijn volop perspectieven. In andere sectoren vallen omzetten en resultaten tegen, mede door de aanhoudende economische crisis. Daar wordt alles in het werk gesteld om het voortbestaan van deze partijen zeker te stellen. De impact daarvan is groot en vraagt veel energie van alle daar werkzame personen.

Alescon heeft joint ventures met marktpartijen die specialist zijn op hun markt. Daarnaast gaven zij inhoud aan maatschappelijk verantwoord ondernemen in woord en daad. Zodoende zijn joint ventures belangrijk in de sociale opdracht en schadelastbeperking van gemeenten. Alescon's joint ventures bieden:

- Werkgelegenheid op de reguliere arbeidsmarkt voor WSW-geïndiceerden en andere personen met een afstand tot de gewone arbeidsmarkt;
- De specifieke kennis van de marktpartij in haar branche en sector;
- Duurzame relaties met marktpartijen die substantiële aantallen mensen duurzaam plaatsen;
- Verantwoordelijkheid voor de bedrijfsvoering ligt bij de joint-venturepartner, ASP BV heeft het minderheidsaandeel.

Het op deze wijze deelnemen in privaatrechtelijke rechtspersonen draagt bij aan het beperken van risico's van bedrijfsmatige of juridische aard ter bescherming van de Gemeenschappelijke Regeling Alescon en daarmee ter bescherming van de deelnemende gemeenten in Gemeenschappelijke Regeling. Eventuele commerciële risico's en financiële calamiteiten worden door deze structuur gereduceerd.



Tabel 17 Overzicht deelnemingen ASP en APM

Naam (jaar van oprichting)	Omschrijving activiteiten	Aantal fte		Aantal fte	
		WSW 2013	(2012)	overig gesubsid. 2013	(2012)
Klaver Bik(e)motion (2002)	ontwikkeling en verkoop fietsparkeervoorzieningen	20	(15)	2	(0)
MFC Beheer (2003)	exploiteren van multifunctionele centra (sport en buurt) met horeca als dragende kracht	–		–	
Drentse Horeca Bedrijven (2004)	exploitatie van relatief hoogwaardige horeca-voorzieningen (De Vliegenier te Hogeveen) en detacheren horecapersoneel	13	(8)		
Het Goed Noord Nederland (2006)	inzameling gebruikte goederen, kledingsortering en exploitatie van kringloopwinkels in Assen, Roden, Hogeveen, Coevorden en Emmen	28	(32)	13	(11)
Humana Kledinghergebruik Assen (2008)	sorteren van gebruikte kleding voor hergebruik in Nederland, Oost Europa en Afrika	17	(19)		
Connexion Taxi Services Noord-Nederland (2008)	collectief vervoer zoals groepsvervoer voor zorg-instellingen, ziekenvervoer en Schipholvervoer	19	(19)		
AwerC (2005) en AwerC-Flex (2007)	detacheren en uitzenden van werknemers met een achterstand op de arbeidsmarkt	21	(19)	49	(56)
Job Support & Facilities (2007)	detacheren werknemers op de reguliere arbeidsmarkt	–		–	
Support for You (2006)	facilitair management gebouwen en accommodaties	2	(4)		
Alreno Bouw (2007)	bouw, schilderen en installatiewerkzaamheden	44	(60)		
Alescon Cleaning (2007)	detacheren schoonmaakpersoneel	9	(9)		
ALMED assembling (2007)	assemblage en verpakking medische hulpmiddelen	20	(16)	2	(0)
SCA Hygiene Products Assen Manufacturing BV (2007)	productie van (met lotion) geïmpregneerde washanden voor de zorg (verzorgingstehuizen, thuiszorg, ziekenhuizen, instellingen voor gehandicapten)	14	(19)	1	(1)
Dolmans Landscaping Noord (2007)	groenonderhoud en tuinaanleg	102	(95)	6	(5)
Dolmans Landscaping Oost (2008)	groenonderhoud en tuinaanleg	2	(2)	2	(2)



Tabel 17 vervolg

Naam (jaar van oprichting)	Omschrijving activiteiten	Aantal fte		Aantal fte	
		WSW 2013	(2012)	overig gesubsid. 2013	(2012)
De Bereiders (2009)	assemblage en verpakken medische hulpmiddelen, cosmetica en geneesmiddelen	61	(70)		
Nadrukkelijk (2009)	grafische afwerking (bindwerkzaamheden) en uitgeverij van veiligheidspaspoorten	11	(11)		
Nomadis (2010) en Dalery (1972)	verkoop, fabricage en onderhoud van mobiele verblijf-units, polyesterproducten, trailers en aanhangers	18	(17)		
PVA (2010)	detacheren van werknemers op de reguliere arbeidsmarkt	–		–	
Deal Flex (2010)	detacheren en uitzenden van werknemers met een achterstand op de arbeidsmarkt	62	(5)		
Metalis Hoogeveen (2011)	ontwikkeling, verkoop, fabricage, montage en onderhoud van metaalproducten	13	(13)	1	(0)
Grand Café Krul (2011)	exploitatie van horeca- en aanverwante activiteiten, zoals activiteiten van culturele en educatieve aard	7	(7)		
Totaal:		421	(435)	138	(80)

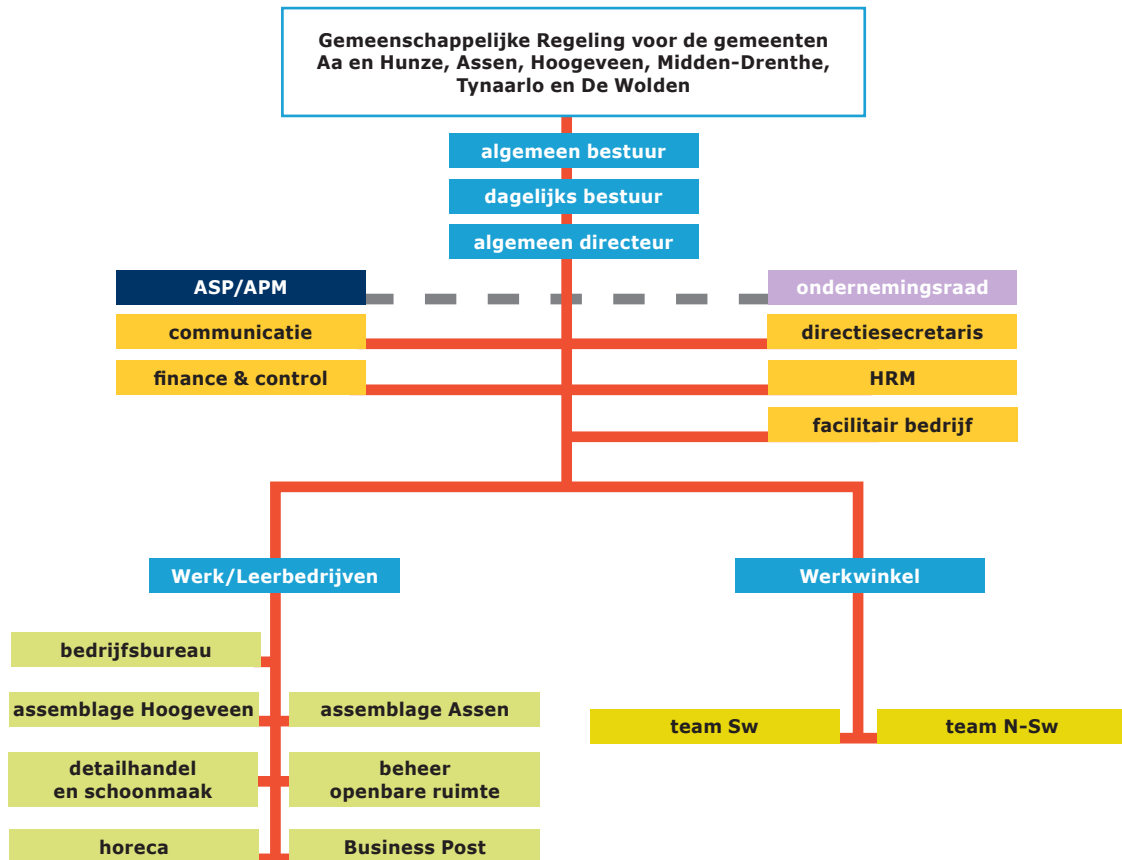
Voor meer of uitgebreidere informatie over de deelnemingen wordt verwezen naar verbonden partijen.

Het aantal WSW-geplaatsten (in fte) bij de deelnemingen van ASP BV is 421 in 2013. Dit betreft zowel gedetacheerden als personen die geplaatst zijn in het kader van Begeleid Werken.

De deelnemingen leveren – per saldo – een positieve bijdrage aan het exploitatiesaldo van Alescon.



Organogram



Financieel jaarverslag

Balans

Activa (x € 1.000)

	31-12-2013	31-12-2012
Vaste activa		
Materiële vaste activa	5.524	6.361
Financiële vaste activa	3.101	2.722
	8.625	9.083
Vlottende activa		
Vorraden	589	412
Uitzettingen met een rentetypische periode korter dan één jaar	4.503	4.927
Liquide middelen	5.989	5.801
Overlopende activa	2.773	1.773
	13.854	12.913
Totaal der activa	22.479	21.996

Passiva (x € 1.000)

	31-12-2013	31-12-2012
Eigen vermogen		
Algemene reserve	337	337
Bestemmingsreserve huisvesting	343	343
Nog te bestemmen resultaat 2012 en 2013	1.924	92
	2.604	772
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	11.518	12.900
Onderhandse leningen van binnenlandse sectoren	25	33
	11.543	12.933
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Schulden aan kredietinstellingen	2.347	2.339
Overige schulden	5.203	4.425
Overlopende passiva	782	1.527
	8.332	8.291
Totaal der passiva	22.479	21.996
Niet uit de balans blijken de verplichtingen		
Garant- en borgstellingen	180	255

Toelichting op de balans

Waarderingsgrondslagen

De waardering van de materiële en immateriële vaste activa is gebaseerd op de historische kostprijs, vermindert met de afschrijvingen. Op alle materiële vaste activa wordt lineair afgeschreven, waarbij uitgegaan wordt van de verwachte levensduur. Afwijkend op deze basisregel is de grond waarop niet wordt afgeschreven. Financiële vaste activa zijn opgenomen tegen nominale waarde. De deelnemingen in worden gewaardeerd tegen historische kostprijs.

De waardering van de voorraden is afhankelijk van het voorraadtype. Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de inkoopwaarde of lagere marktwaarde. Onderhanden werk is gewaardeerd tegen gereedheidspercentage op balansdatum op basis van historische kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

Uitzettingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Op het totaalbedrag van de uitzettingen is een bedrag voor voorziening dubieuze debiteuren in mindering gebracht. De waardering van deze voorziening heeft plaatsgevonden door beoordeling van de openstaande debiteurenposten op vermoedelijke oninbaarheid. Vorderingen ouder dan zes maanden worden door de voorziening gedekt, alsmede bijzondere posten. De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

De algemene reserve is het vrij aanwendbare bestanddeel van het eigen vermogen en is gevormd uit de toevoeging van exploitatieoverschotten respectievelijk onttrekkingen van exploitatietekorten die in de loop van de jaren zijn ontstaan. De algemene reserve dient als weerstandvermogen ter dekking van toekomstige exploitatietekorten. De bestemmingsreserve huisvesting wordt aangewend voor aanpassingen in productieruimtes in de nieuwbouw ten behoeve van de doelgroep.

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij voorzieningen zijn gevormd voor verwachte toekomstige verplichtingen en risico's.



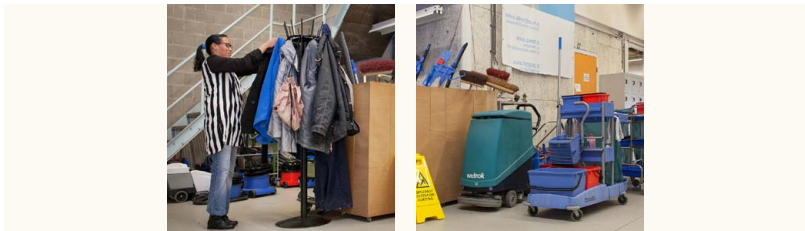
Leningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. Het betreft schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar.

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

Weerstandvermogen en continuïteit

Het weerstandvermogen bestaat uit het verschil tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. De weerstandscapaciteit bedraagt € 429.000, uitgaande dat het voorstel aan het Algemeen Bestuur om het resultaat 2012 volledig aan de Algemene Reserve toe te voegen en om het resultaat 2013 toe te voegen aan de bestemmingsreserve in verband met de invoering Participatiewet wordt overgenomen. De risico's bedragen € 1.800.000 voor structurele risico's en € 224.150 voor de impact van incidentele risico's (kans x gemiddelde omvang). Dit betekent dat Alescon onvoldoende buffer heeft om tegenvallers op te vangen.

Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling en de Wet Gemeenschappelijke Regeling, mede in combinatie met eisen van de Bank Nederlandse Gemeenten worden tekorten van Alescon gedekt door de deelnemende gemeenten. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit, de financiering van de onderneming. Zij staan garant voor de rente en aflossing van aangegane geldleningen en in rekening-courant opgenomen gelden. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.



Toelichting op de activa

Vaste activa

De post materiële vaste activa bestaat uit de boekwaarde van de investeringen met economisch nut en kan per balansdatum als volgt worden gespecificeerd:

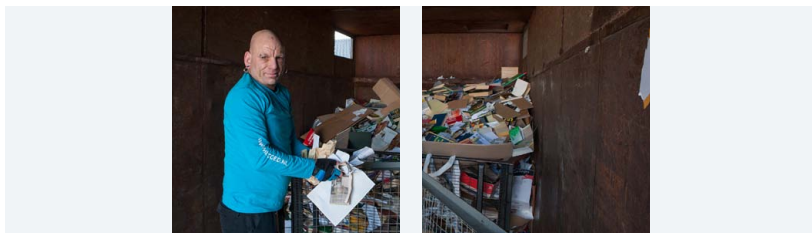
Materiële vaste activa (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Boekwaarde 1 januari	6.361	7.209
Bij: Investerings	331	440
Af: Desinvesteringen	271	310
Af: Afschrijvingen	897	978
Boekwaarde 31 december	5.524	6.361

De boekwaarde per 31 december 2013 is gedaald met € 837.000 ten opzichte van de balans ultimo 2012.

In 2013 is in totaal € 331.000 geïnvesteerd. Investerings werden vooral gedaan in machines en werktuigen: € 153.000 voor de afdeling Beheer Openbare Ruimte en in machines, inventaris en transportmiddelen, en € 139.000 voor de afdeling foodpack en assemblage. De overige afdelingen binnen het werkleerbedrijf hebben inzake inventaris, installaties, vervoermiddelen en machines ad € 26.000 geïnvesteerd. Tenslotte is door Digitaal Archief voor € 13.000 in een scanner geïnvesteerd. De desinvestering betreft voornamelijk de verkoop van de bedrijfslocatie te Hoogeveen aan de Weberstraat 7.

De activa kunnen in de volgende categorieën worden onderverdeeld:



Materiële vaste activa (x € 1.000)

	Boekwaarde		Boekwaarde		Boekwaarde
	31-12-2012	Investeringen	Desinvest.	Afschrijvingen	31-12-2013
Gronden en terreinen	540		141		399
Gebouwen	2.495		24	141	2.330
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	51		1	11	39
Vervoersmiddelen	108	44	5	40	107
Machines, apparaten en installaties	2.165	278	55	479	1.909
Overige materiële vaste activa	1.002	9	45	226	740
Totaal	6.361	331	271	897	5.524

Financiële vaste activa (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Kapitaalverstrekking aan:		
Overige verbonden partijen	4	6
Deelneming ASP BV en APM BV	1.667	1.267
Leningen u/g	227	247
Leningen aan deelnemingen	1.203	1.202
Boekwaarde 31 december	3.101	2.722

De post kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen bestaat uit ledenkapitalen en waarborgsommen. De post deelnemingen ASP BV en APM BV bestaat uit de waarde van het gestorte aandelenkapitaal en agio-reserve. Het totale bedrag van het toegekende reguliere dividend 2013 is vooruitlopend op de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) omgezet in een agiostorting. De post leningen u/g omvat uitstaande hypothecaire geldleningen aan ambtelijk personeel. De post leningen aan deelnemingen bestaat uit leningen aan ASP BV voor € 11.000, achtergestelde leningen aan ASP BV met een waarde van € 596.720, een lening met een langlopend karakter ter financiering van machines voor een joint venture voor € 4.333, een achtergestelde lening met een langlopend karakter voor een joint venture ad € 96.722, een lening met een langlopend karakter

voor een andere joint venture voor € 219.265, en een lening met een langlopende karakter ten behoeve van een joint venture ad € 65.000. Tevens is er een lening met een langlopend karakter ter financiering van een joint venture voor € 356.000 met een voorziening afkoop huurdersrisico van € 146.000, welke tevens ter dekking aan de ING Bank NV is afgegeven tot een maximum van 50% van de kredietfaciliteit van deze joint venture.

Plottende activa

Voorraden (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Grond- en hulpstoffen	33	73
Halffabrikaat	-	-
Onderhanden werk	556	331
Gereed product en handelsgoederen	0	8
Waarde per 31 december	589	412

Het toenemen in voorraad ten opzichte van 2012 wordt voornamelijk veroorzaakt door de post onderhanden-werk, waaronder zijn opgenomen de voorbereidingskosten voor de nieuwbouw te Assen. Door invoering van het beleid, geen opdrachten te aanvaarden met veel risico, neemt de voorraad grond- en hulpstoffen verder af.

Uitzettingen (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Vorderingen op openbare lichamen	2.343	2.266
Rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	73	72
Overige vorderingen	1.973	2.519
Overige uitzettingen	114	70
Waarde per 31 december	4.503	4.927

Het totale saldo handelsdebiteuren (dat is het saldo vorderingen op openbare lichamen en overige vorderingen) bedraagt per ultimo 2013 € 4,3 miljoen. Hiervan betreft € 2,3 miljoen (53%) vorderingen op openbare lichamen. Het saldo van de handelsdebiteuren is ten opzichte van 2012 licht gedaald. Voor de vorderingen op niet-openbare lichamen ouder dan zes maanden is een voorziening getroffen, welke ultimo 2013 € 620.000 bedraagt (ultimo 2012 was dat € 560.000). Hiermee zijn de risico's op dubieuze debiteuren afgedekt.

De rekening courant-verhouding met niet-financiële instellingen heeft betrekking op ASP BV en MFC Beheer BV.

Overige uitzettingen (x € 1.000)

	Rekening 2013
De post overige uitzettingen van € 114.000 bevat de volgende posten:	
Vorderingen werknemersregelingen	103
Diverse vorderingen	11

Binnen de werknemersregelingen is onder meer het fietsplan en pc privé opgenomen.

Liquide middelen (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Kassaldi	26	30
Banksaldi	5.963	5.771
Saldo per 31 december	5.989	5.801

In 2013 is de liquiditeitspositie in positieve zin toegenomen (zie verder ook de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar). Een groot gedeelte van de gelden die zijn vrijgekomen door de verkopen van bedrijfspanden in voorgaande jaren zijn gereserveerd op een deposito ten behoeve van de nieuwbouw van het werk/leerbedrijf in Assen, die in 2014 wordt aangevangen.

De Wet Verplicht Schatkistbankieren is ingegaan op zondag 14 december 2013.

Overlopende activa (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde kosten	2.773	1.773
Waarde per 31 december	2.773	1.773

In het onderstaande overzicht wordt de post nog te ontvangen bedragen gespecificeerd.

Nog te ontvangen bedragen (x € 1.000)

	Rekening 2013
Bonus Begeleid Werken 2011 (Min. SZW)	417
Bonus Begeleid Werken 2012 (Min. SZW)	1.063
Bonus Begeleid Werken 2013 (Min. SZW)	671
Beschikking WAO/BAS	252
Rente	96
Vooruit ontvangen omzet	-163
Wijziging sector indeling	87
Retour te ontvangen uitvoeringskosten BW in BV	113
Overige nog te ontvangen bedragen	113
Huurpenningen	124
Totaal	2.773



Toelichting op de passiva

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve blijkt uit het volgende overzicht.

Algemene reserve (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Waarde per 31 december	337	337

In het jaar 2012 en 2013 zijn er geen mutaties geweest in de algemene reserve.

Bestemmingsreserve huisvesting (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Waarde per 31 december	343	343

Onverdeeld resultaat (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Waarde per 31 december	1.924	92

Over 2012 en 2013 is een jaareinde prognose afgegeven van € 0.00. Het werkelijke going concern voordeel over 2012 bedraagt € 92.117 en over 2013 € 1.831.908. Het voorstel aan het Algemeen Bestuur is om het resultaat 2012 volledig aan de Algemene Reserve toe te voegen en om het resultaat 2013 toe te voegen aan de bestemmingsreserve kosten in verband met de invoering van de participatiewet.

Het verloop wordt in het onderstaande overzicht per reserve weergegeven.

Reserves (x € 1.000)

	Saldo				Saldo
	1-1-2013	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat	31-12-2013
Algemene reserve	337				337
Bestemmingsreserve huisvesting	343		-		343
Nog te bestemmen resultaat 2012	-			92	92
Nog te bestemmen resultaat 2013				1.832	1.832
Totaal	680	-	-	1.924	2.604

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De post vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer bestaat uit twee posten: onderhandse leningen van binnenlandse banken en onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren. Het verloop is hieronder weergegeven per post:

Onderhandse leningen van binnenlandse banken (x € 1.000)

	Rekening	Rekening
	2013	2012
Saldo per 1 januari	12.900	14.283
Bij afgesloten leningen		
Af: reguliere aflossingen	1.382	1.383
Af: vervroegde aflossingen	-	-
Saldo per 31 december	11.518	12.900

De jaarlijkse aflossingen bedragen in 2013 € 1,4 miljoen. De totale rentelast van alle vaste schulden met een rentetypische looptijd van minimaal één jaar bedraagt € 538.000 voor het jaar 2013.

Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Saldo per 1 januari	33	40
Bij afgesloten leningen	-	-
Af: reguliere aflossingen	8	7
Af: vervroegde aflossingen	-	-
Saldo per 31 december	25	33

Deze post bevat door de gemeente Assen verstrekt kapitaal ter financiering van hypothecaire geldleningen aan ambtelijk personeel. Er worden geen nieuwe leningen meer aan medewerkers verstrekt.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**Schulden aan kredietinstellingen (x € 1.000)**

	Rekening 2013	Rekening 2012
Banksaldi	2.347	2.339
Waarde per 31 december	2.347	2.339

Voor de financiering van de bedrijfsvoering van Alescon is gebruik gemaakt van de rekening-courant faciliteiten (toegestane Kredietlimiet) bij de BNG.

Overige schulden (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
De post overige schulden is opgebouwd uit:		
Crediteuren	2.796	2.205
Loonbelasting / bedrijfsvereniging	1.337	1.320
Af te dragen omzetbelasting	293	504
Premies UWV, VUT, IZA, WAO, ABP	524	114
Rente leningen	252	279
Overige schulden	1	3
Saldo per 31 december	5.203	4.425

Overlopende passiva (x € 1.000)

	Rekening 2013	Rekening 2012
Overlopende passiva	782	1.527
Saldo per 31 december	782	1.527

In het onderstaande overzicht worden de bedragen uit de post overlopende passiva gespecificeerd.

Overlopende passiva (x € 1.000)

	Rekening 2013
Nog te verwachten garantiekosten	59
Nog te betalen loonkosten/ loonkostensubsidie inleen derden	-6
Nog te betalen bedragen ≤ € 45.000	434
Vooruitontvangen mobiele telefoonkosten	138
Nog te betalen vervoerskosten 2013	32
Nog te betalen kosten aan derden en opdrachtgevers	125
Totaal	782

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In de balans is geen reservering opgenomen in verband met stuwmeer verlof, vakantiegeld en huur- en leaseverplichtingen. In het kader van het BBV is dit niet toegestaan.

Ten behoeve van de ING bank NV is een lopende bereidheidsverklaring van de Gemeente Assen afd. Dienst Werk ad € 24.872 en een bankgarantie voor de huurpenningen van NS Stations B.V. locatie Assen ad € 5.240,- afgegeven. Beide garantstellingen hebben geen expiratedatum.

Voor twee deelnemingen heeft Alescon zich garant gesteld middels een borgstelling voor een bedrag € 100.000 aan de ING bank NV. Beëindiging na 100 maanden gerekend vanaf 1 januari 2013. Daarnaast heeft Alescon zich borg en hoofdelijk medeschuldenaar gesteld aan de Drentse Participatie Maatschappij (DPM), voor een bedrag van € 50.000 ten behoeve van een deelneming, deze borgstelling loopt tot 31 december 2018.

Met SRLEB N.V. (Reaal Levensverzekeringen) zijn wij een huurverplichting aangegaan voor 10 jaar ingaande per 1 januari 2011 inzake het kantoorgebouw Stationsplein 10 te Assen. Markthuurgrijsherziening vindt voor het eerst plaats op 1 januari 2021.

Met de Gemeente Assen is een huurovereenkomst gesloten inzake J.C. van Markenstraat 8-10 en 12 te Assen. Deze heeft een duur van twee jaar ingaande 1 januari 2012 en lopende tot en met 1 januari 2014. Deze overeenkomst is verlengd tot 1 juli 2015.

Wet normering topinkomens (WNT)

Het normenkader rondom de 'Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector' (hierna: WNT) is bekrachtigd in het Besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) van 26 februari 2014, nr. 2014-0000106049 en de Regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 februari 2014, nr. 2014-0000 104920.

De Aanpassingswet WNT is als onderdeel van dit normenkader nog niet formeel aangenomen door de Eerste Kamer. Voor het opmaken van de jaarrekening is in lijn met de mededeling van de minister van BZK d.d. 12



februari 2014, gepubliceerd in de Staatscourant d.d. 18 februari 2014, de Aanpassingswet WNT wel als onderdeel van het normenkader gehanteerd.

Ten aanzien van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen, hebben wij gebruik gemaakt van de mogelijkheid die paragraaf 6 van de Beleidsregels toepassing WNT biedt inzake de volledige openbaarmaking van deze functionarissen. Op basis van de Beleidsregels toepassing WNT (inclusief de wijziging van paragraaf 6 volgens het besluit van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 12 maart 2014, nr. 2014-0000142706) kunnen wij, en hoeven wij niet volledig te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze interim-functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de WNT (inclusief verwerking Aanpassingswet WNT)

In 2013 hebben geen bezoldigingen boven deze bezoldigingsnorm plaatsgevonden. Noch bij vast, noch bij tijdelijk personeel.

De WNT geeft aan dat Alescon verplicht is om jaarlijks in het financieel jaarverslag de bezoldiging van iedere topfunctionaris en gewezen topfunctionaris op persoonsnaam op te nemen, ongeacht een eventuele overschrijding van het bezoldigingsmaximum. Dit houdt in dat de directieleden van Alescon opgenomen moeten worden in het financieel jaarverslag. In 2013 betreft dit de volgende personen: A. Bruins Slot (algemeen directeur). Het bruto salaris bedroeg over 2013 € 122.966 plus pensioen € 22.163 betreft in totaal € 145.129. Aan de bestuurder wordt alleen een vast loon betaald. Aan de bestuurder worden geen leningen, garanties, bonussen, winstdelingen en andere vormen van variabele beloningen of dergelijke verstrekt. Er hebben in 2013 geen transacties plaatsgevonden die een belangenverstrengeling met belangen van de bestuurder in zich dragen.

Samenstelling algemeen en dagelijks bestuur:

- Gemeente Aa en Hunze; de heer H.J. Dijkstra, (secretaris); bezoldiging nihil.
- Gemeente Assen; Mevrouw A. Beenen, lid, vanaf 20 september 2013 als opvolger van de heer J. Kuin (voorzitter); bezoldiging nihil.
- Gemeente Hoogeveen; de heer K. Smid (voorzitter); bezoldiging nihil.
- Gemeente Midden-Drenthe; de heer H.A.M. van Hooft (vice-voorzitter); bezoldiging nihil.
- Gemeente De Wolden; Mevrouw M.S. Pauwels Paauw (vice secretaris); bezoldiging nihil.
- Gemeente Tynaarlo; de heer L.M. Kremers, lid; bezoldiging nihil.

Paragrafen BBV

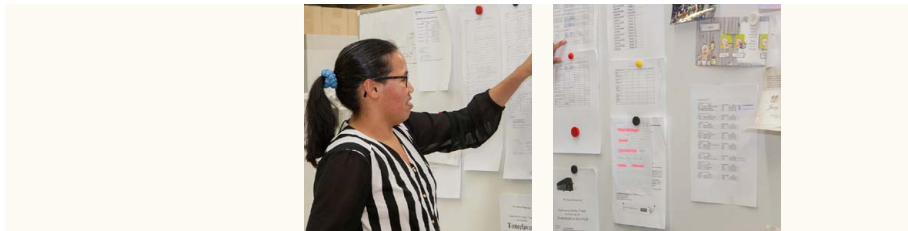
Volgens de artikelen 9 en 26 van het Besluit Begroting en Verantwoording is Alescon als gemeenschappelijke regeling verplicht een aparte paragraaf aan een aantal verplichte onderwerpen te wijden.

Weerstandvermogen

Deze paragraaf geeft inzicht in het weerstandvermogen, de weerstandscapaciteit en geeft een overzicht van de belangrijkste risico's voor Alescon. De omvang van deze risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit bepalen of de organisatie over voldoende weerstandvermogen beschikt. Het weerstandvermogen wordt bepaald door de weerstandscapaciteit minus de financiële omvang van de risico's.

Risico's

Alescon heeft, eind 2012, door een registeraccountant een risicoanalyse laten uitvoeren conform de 'Best Practice bepalingen inzake Risico en Control', zoals die door de commissie-Tabaksblat zijn opgesteld. Op basis van gehouden interviews heeft Alescon de risico's in de bedrijfsvoering geïnventariseerd. De stappen zijn afgeleid van het COSO (*Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission*) model volgens welke het management en directie Alescon bestuurt en zijn derhalve verbonden met het managementproces. De directie heeft het geformuleerde advies overgenomen. De door Alescon onder leiding van een accountant opgestarte update van de risico-analyse is in 2013 gecontinueerd. Op basis van de eigen bevindingen, follow up audits en interim-controle van de externe accountant blijft Alescon bezig de risico's te minimaliseren. De risico's zijn onder te verdelen in twee rubrieken: externe risico's en interne risico's, en zijn als volgt samen te vatten:



Structurele externe risico's

- Wijzigingen in externe regelgeving (milieu, arbo, CAO, wetgeving);
- Uittreden van deelnemende gemeente(n) uit de Gemeenschappelijke Regeling;
- Druk op tarieven als gevolg van toenemende (internationale en nationale) concurrentie in diverse marktsegmenten waarop Alescon opereert;
- Invoering Participatiewet;
- Renterisico;
- Aanbestedingen in diverse marktsegmenten.

Structurele interne risico's

- Loongebouw WSW ten opzichte van minimumloon is te hoog en het gat met de rijkssubsidie divergeert steeds meer door verlaging van de rijkssubsidie gedurende zes jaar naar het wettelijk minimumloon;
- Beheersing in algemene zin van deelnemingen;
- Personeel: ziekteverzuim en leeftijdsopbouw personeelsbestand door ontbreken van nieuwe instroom;
- Aansprakelijkheidsclaims van klanten;
- Imagoschade (door negatieve publiciteit).

Een groot aantal risico's zijn algemene risico's die samenhangen met de aard van de bedrijfsvoering. De kans van optreden en de omvang van de kosten of gemiste opbrengsten zijn sterk situationeel en moeilijk in te schatten. Op basis van de geïnventariseerde risico's komt de indeling het risicoprofiel van Alescon in de categorie 'Laag - Gemiddeld', wat overeenkomt met een benodigde omvang van het **weerstandsvermogen** van minimaal tien procent van de omzet. Uitgaande van een gemiddelde omzet van € 18 miljoen is dit een bedrag van minimaal € 1,8 miljoen voor structurele risico's. Ondanks dat Alescon snel kan inspelen op onverwachte politieke ontwikkelingen, grillige kooptrends, algemene invloeden, conjunctuurwijzigingen en onvoorziene weersomstandigheden door het treffen van schadebeperkende maatregelen kunnen wij concluderen, voor zover vermindering van de omzet een structureel karakter heeft en voor zover dit omzetverlies niet kan worden opgevangen door compensatie vanuit andere producten, dat enkel nog kan leiden tot verlaging van de kosten van de organisatie.

Een belangrijk uitgangspunt blijft immers dat de integrale kosten van Alescon worden gedekt uit de inkomsten.

Incidentele risico's

Per balansdatum kent Alescon de navolgende specifieke incidentele risico's. De kans dat deze risico's zich daadwerkelijk manifesteren schatten wij laag in.

De uitkomsten van de inventarisatie is dat alle risico's worden afgedekt dan wel geaccepteerd of verzekerd zijn.

Alescon heeft op een aantal deelnemingen vorderingen met een langlopend karakter waarmee contractuele afspraken zijn gemaakt over de wijze waarop de afbetaling op deze vordering ad € 530.000 in de toekomst zal geschieden. Aangezien de inbaarheid van de betalingsregelingen mede afhankelijk is van de liquiditeit en solvabiliteitontwikkelingen van de deelnemingen, is er een kans dat een deel van deze vorderingen op termijn eventueel niet inbaar zal zijn. Vooral omdat dit samenhangt met de haalbaarheid van de omzetprognoses van de deelnemingen, gezien in het licht van het huidige economisch klimaat met een bepaalde onzekerheid. Alescon volgt de komende periode deze ontwikkelingen nauwlettend. In 2013 hebben zich ten aanzien van deze deelnemingen geen bijzonderheden voorgedaan waardoor de inbaarheid ter discussie komt te staan.

Op basis van een door Alescon geredigeerd intern controleplan en de hierop gehouden audits op verschillende bedrijfsprocessen kan worden geconcludeerd dat voor een aantal processen verbeteringen noodzakelijk zijn, ondanks dat Alescon al diverse aanvullende gegevensgerichte controlewerkzaamheden heeft uit- en doorgevoerd. Alescon is in 2013 gestart met het verder werken aan de procesverbeteringen en monitoring en zal dit in 2014 continueren.

Ondanks dat wij in de beheerbegroting 2013 geen rekening hebben gehouden met de voortzetting van de Bonus BW, blijkt nu dat de aanvankelijk voor de Herstructureringsmiddelen uitgenomen middelen weer bij beleidsartikel 48 WSW in de SZW Begroting zijn teruggeplaatst. Het landelijk totaalbudget van de Bonus BW 2013 wordt in 2014 vastgesteld. Vanuit het Ministerie is bevestigd dat de Bonus BW 2013 wordt gecontinueerd tot de uitvoering van de nieuwe Participatiewet. Om die reden is deze al wel in de jaarrekening 2013 verwerkt.

Claim garantieverplichtingen

Dit risico wordt geschat op € 60.000. Hiervoor is een volledige voorziening getroffen.

Lopende rechtsgeschillen

Alescon heeft geen in behandeling zijnde zaken, voor zover thans kan worden ingeschat waarmee een materieel belang gemoeid is dan wel het daarmee gemoeide belang niet is vast te stellen.

Samengevat is de impact van de incidentele risico's als volgt:

Impact van de incidentele risico's (x € 1,-)

Risico	Omvang risico	Kans	Kans x gemiddelde omvang
Langlopende vorderingen op deelnemingen	530.000	35%	188.150
Intern controle plan	onbekend	1%	-
Claim op garantieverplichtingen	60.000	60%	36.000
Totaal	590.000	38%	224.150

De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en mogelijkheden om onverwachte, niet begrote kosten te kunnen dekken. Tot de weerstandscapaciteit voor incidentele risico's wordt de algemene reserve gerekend. In geval van een tekortschietende algemene reserve kan de bestemmingsreserve huisvesting niet vrij worden aangewend. De omvang van de algemene reserve bedraagt € 337.000 per 31 december 2013, vóór resultaatbestemming 2012 en 2013.

De weerstandscapaciteit bedraagt € 429.000, ervan uitgaande dat het voorstel aan het Algemeen Bestuur om het resultaat 2012 volledig aan de Algemene Reserve toe te voegen en om het resultaat 2013 toe te voegen aan de bestemmingsreserve kosten in verband met de invoering van de Participatiewet wordt overgenomen. De boekwaarde van de panden zijn per ultimo 2013 per saldo hoger dan de WOZ-waarden. De lagere waarden zijn een gevolg van de recessie. Aangezien Alescon niet het voornemen heeft om de panden te vervreemden, is er geen duurzame waardevermindering geboekt op de vaste activa. Daarentegen heeft Alescon diverse grondproposities afgewaardeerd in verband met de lagere marktwaarde.

Weerstandvermogen en continuïteit

Het weerstandsvermogen bestaat uit het verschil tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. De weerstandscapaciteit bedraagt € 429.000, uitgaande dat het voorstel aan het Algemeen Bestuur om het resultaat 2012 volledig aan de Algemene Reserve toe te voegen en om het resultaat 2013 toe te voegen aan de bestemmingsreserve in verband met de invoering van de Participatiewet wordt overgenomen. De risico's bedragen € 1.800.000 voor structurele risico's en € 224.150 voor de impact van incidentele risico's (kans x gemiddelde omvang). Dit betekent dat Alescon onvoldoende buffer heeft om tegenvallers op te vangen.

Dit past in het beleid van de gemeenten waarin is opgenomen dat de Gemeenschappelijke regeling Alescon niet over een minimaal percentage weerstandsvermogen hoeft te beschikken.

Op grond van artikel 36, lid 2 van de van toepassing zijnde de Gemeenschappelijke Regeling en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, en mede in combinatie met eisen van de Bank Nederlandse Gemeenten, worden nadelige saldi van de verlies- en winstrekening gedekt uit de algemene reserve. Indien de algemene reserve is uitgeput, hebben de gemeenten zich op basis van artikel 36, lid 6 van de Gemeenschappelijke Regeling verplicht om nadelige saldi van de verlies- en winstrekening aan Alescon te vergoeden.

De deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor de continuïteit, de financiering van de onderneming. Zij staan zij garant voor de rente en aflossing van aangegane geldleningen en in rekening-courant opgenomen gelden. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Onderhoud kapitaalgoederen

Alescon heeft geen meerjarenonderhoudsplanning voor haar gebouwen. Als gevolg hiervan worden jaarlijks alle onderhoudsuitgaven ten laste van de exploitatie gebracht.

Financiering

Op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) dient een treasury paragraaf bij het jaarverslag te worden toegevoegd. Het algemene beleid inzake de uitvoering van de treasuryfunctie is neergelegd in het treasury statuut, vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 18 juni 2004.

In 2013 zijn er geen leningen aangetrokken en werd er € 1,4 miljoen op leningen afgelost. Volgens de wet FIDO mag de renterisiconorm van 20% niet worden overschreden. Alescon is binnen deze norm gebleven.

Bedrijfsvoering

Op 11 december 2008 heeft Alescon met de in de GR deelnemende gemeenten contracten voor de uitvoering van de WSW afgesloten. Een raamcontract voor de periode 2009 – 2014 en diverse uitvoeringsovereenkomsten. In 2009 is het tweede Strategisch Plan 2010 – 2013 door het Dagelijks Bestuur vastgesteld. Ook in 2013 is via de methode van de A3 uitvoering gegeven aan de opdracht die is verstrekt aan Alescon.

Verbonden partijen

Alescon is sinds 2002 100% aandeelhouder van Alescon Sales en Participation BV (ASP BV) en per november 2010 ook 100% aandeelhouder van Alescon Personeel Management BV (APM BV). ASP BV en APM BV hebben als

doel het beheren, beleggen, exploiteren, bezitten, verkrijgen en vervreemden van aandelen in andere vennootschappen, alsmede het oprichten, aankopen, adviseren van en deelnemen in andere vennootschappen of andere samenwerkingsconstructies. In onderstaande tabel zijn de belangen van ASP BV eind 2013 weergegeven.

Verbonden partijen ASP BV

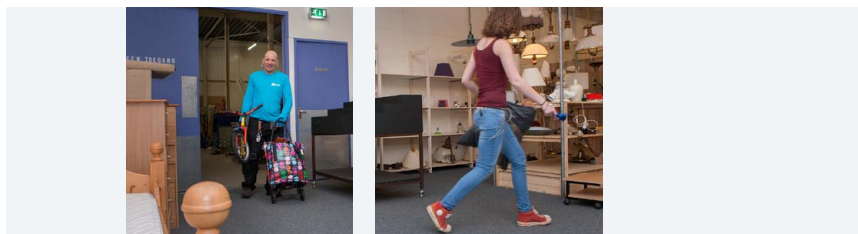
per 31-12-2013	Belang ASP BV in %	Belang overige aandeelhouders	in %
Klaver Bik (e)motion BV	100	n.v.t.	
MFC Beheer BV	100	n.v.t.	
Drentse Horeca Bedrijven BV	100	n.v.t.	
Support for You BV	100	n.v.t.	
Alreno Bouw BV	100	n.v.t.	
Het Goed Noord-Nederland BV	49	Het Goed BV	51
AwerC BV	49	Werkfabriek BV	51
Almed Assembling BV	49	Ooms Beheer BV (vh Medico Care BV)	51
Humana Kledinggebruik Assen BV	49	Stichting Humana	51
CTS Noord BV	49	Connexion Taxi Services BV	51
Grand Café Krul BV	40	Host Holding BV	60
De Bereiders BV	39,5	Pharma Connect BV	60,5
Nadrukkelijk! BV	35,29	Repro Service Lemmen VOF	17,65
		Drukkerij Kerkhove VOF	35,29
		Directie	11,77
Nomadis BV	35	AWR Holding	55
		Stoofje BV	10
Dolmans Landscaping Noord BV	34	Dolmans Landscaping Group BV	66
Metalis Hoozeveen BV	33,33	Metalis BV	66,67
SCA Hygiene Products Assen Manufacturing BV	30	SCA Group Holding BV	70
Dolmans Landscaping Oost BV	15	Dolmans Landscaping Group BV	60
		Berkelstreek Beheer BV	25

In de onderstaande tabel zijn de belangen van APM BV eind 2013 weergegeven.

Verbonden partijen APM BV

per 31-12-2013	Belang APM BV in %	Belang overige aandeelhouders	in %
Alescon Cleaning BV	100	n.v.t.	
Job Support & Facilities BV	100	n.v.t.	
Deal Flex BV	100	n.v.t.	
PVA BV	100	n.v.t.	

Alescon ziet de verbonden partijen als een belangrijk instrument om bij te dragen aan haar doelen in het kader van de beweging van binnen naar buiten om medewerkers zo regulier mogelijk te laten werken.



Programmarekening 2013

Programmarekening (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting na wijzigingen	Primaire begroting	Rekening 2012
Bruto omzet	18.087	18.474	17.509	19.415
Inkoopkosten omzet	3.278	3.005	3.156	4.098
Brutomarge	14.809	15.469	14.353	15.318
Personeelskosten	58.879	58.613	57.280	59.371
Afschrijvingen	897	871	957	978
Huisvestingskosten	1.888	2.025	1.929	1.767
Indirecte productiekosten	1.770	1.778	1.682	1.850
Beheerkosten	972	1.011	1.050	1.136
Financiële lasten	415	459	461	396
Totale bedrijfskosten	64.821	64.757	63.358	65.498
Bedrijfsresultaat (brutomarge minus bedrijfskosten)	-50.012	-49.288	-49.005	-50.180
Bijdrage WSW	49.011	48.664	48.300	49.187
Gemeentelijke wachtlijstvergoedingen	-	-	-	30
Overige opbrengsten	3.162	575	400	1.327
Overige kosten	329	256	-	272
Onttrekking frictiebudget	-	305	305	-
Resultaat voor bestemming	1.832	-	-	92

Informatie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

- In het kader van het BBV is het verplicht om zowel de Primaire begroting te presenteren, als de begroting na begrotingswijzigingen. Voor Alescon geldt de beleidsbegroting als primaire begroting. De analyse vindt plaats op basis van de beheersbegroting (= begroting na begrotingswijzigingen).
- De term programmarekening vervangt de term verlies- en winstrekening.
- In het kader van de programmarekening vallen alle werkzaamheden van Alescon onder het programma 'Gesubsidieerde Arbeid'.
- Waar de programmalasten (lees: bedrijfskosten) niet binnen het niveau van de Begroting na begrotingswijziging gebleven zijn, worden zij toegelicht, waarmee Alescon aan de eis van rechtmatigheid in het kader van het BBV voldoet.

Toelichting programmarekening

Analyse ten opzichte van de begroting 2013

In de toelichting wordt nader ingegaan op analyse van de afwijkingen tussen begroting en jaarrekening. In sommige gevallen wordt ook een vergelijking met de jaarrekening 2012 gemaakt. Dit is dan apart aangegeven.

Brutomarge

De brutomarge 2013 is als volgt opgebouwd:

Brutomarge (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Mutatie	Rekening 2012
Werk/leerbedrijven	10.200	10.408	-208	10.146
Werkwinkel inzake WSW	4.081	4.462	-381	4.314
Werkwinkel niet WSW-gerelateerd	341	433	-92	691
Middelen	187	166	21	167
Totaal	14.809	15.469	-660	15.318

Uit de bovenstaande tabel blijkt dat de brutomarge in 2013 lager is dan over 2012 en ook als ten opzichte van de begroting. De lagere brutomarge wordt voornamelijk veroorzaakt door de verslechterende marktomstandigheden, waardoor er meer detacheringen en begeleid werken plaatsingen worden beëindigd en het moeilijker wordt deze mensen opnieuw snel extern te plaatsen of via begeleid werken bij een gewone werkgever in dienst te laten nemen.

Ondanks de lang aanhoudende winterperiode begin 2013, welke zorgde voor minder productie, heeft de zachte winter ultimo 2013 ervoor gezorgd dat de unit Beheer Openbare Ruimte dit deels heeft kunnen bijstellen in positieve zin.

Omdat het ziekteverzuim hoger is geweest dan in de afgelopen jaren, daalde de productiecapaciteit. Het uitblijven van de zekerheid van nieuwe wetgeving en wat dit betekent voor de huidige groep SW-medewerkers geeft veel onzekerheid en is een van de oorzaken voor dit hoge ziekteverzuim. De orderportefeuille is aan het begin van 2014 goed, in enkele sectoren moeten echter extra inspanningen worden verricht om meer opdrachten te verwerven.

De bedrijfsunits Foodpack en Post hebben, ondanks de zich verhevigde concurrentie, een goed jaar gehad.



Personeelskosten

De personeelskosten zijn als volgt opgebouwd:

Personeelskosten (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Loonkosten WSW	40.495	39.657	41.895
Loonkosten ambtenaren	3.020	2.971	3.214
Loonkosten Catering	-	50	46
Ziekte uitkeringen	-55	-76	-70
Ontvangen WVA	-77	-206	-164
Personeel van derden	6.948	6.969	6.871
Vorming en opleiding	216	275	191
Geneeskundige zorg en arbo	192	211	208
Reiskosten	948	988	1.000
Begeleid Werken	6.692	7.250	5.737
Kosten werkkleding	121	123	115
Assessment / potentieelonderzoeken	35	23	18
Overige secundaire personeelslasten	344	378	310
Totaal	58.879	58.613	59.371

De **loonkosten WSW** bestaande uit bruto-lonen en sociale lasten per fte waren begroot op € 31.112 en zijn uitgekomen op € 31.195 (exclusief 'slapers'). Het prijsverschil per fte is daarmee € 83 per fte WSW hoger dan begroot.

De **ontvangsten WVA** zijn lager uitgevallen dan begroot. Veel opleidingen die werknemers van Alescon volgen, worden uitgezet via zogenaamde BBL-trajecten (Beroeps Begeleidende Leerweg). Opleidingen via



dit kader komen in aanmerking voor toepassing van de regeling WVA Onderwijs. Minder kosten besteed aan vorming en opleiding betekent ook minder ontvangen WVA gelden, gezien het causale verband tussen beide items.

Op de **loonkosten ambtenaren** is een nadeel ontstaan van € 49.000 bij **Alescon catering** is een voordeel ontstaan van € 50.000 ten opzichte van de begroting, dit betreft een verschuiving van de kosten. De (niet-productie gebonden) **kosten personeel van derden** zijn € 21.000 lager uitgevallen dan begroot. Er heeft een verschuiving plaats gevonden tussen de reguliere, ambtelijke en kosten van personeel van derden.

De kosten van **vorming en opleiding** zijn € 59.000 lager uitgekomen dan begroot. Begroot was voor opleidingen € 275.000. Besteed is een bedrag van € 216.000.

De kosten voor **Begeleid Werken** liggen € 558.000 lager dan het begrotingsniveau. Dit heeft te maken met minder plaatsingen in Begeleid Werken en lagere loonkostensubsidies onder andere door het voordeel van de verhoogde premiekorting arbeidsgehandicapte van € 2.042 naar € 7.000 per fte.

Afschrijvingskosten (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Afschrijvingskosten	897	871	978

De **afschrijvingskosten** zijn € 26.000 hoger dan begroot. Door een terughoudend investeringsbeleid en in verband met de verkoop van een bedrijfslocatie te Hoogeveen zijn de afschrijvingen teruggelopen in vergelijking met 2012.

Alescon heeft in 2013 de materiële vaste activa staat beoordeeld naar economisch nut, waarbij een extra afschrijving heeft plaatsgevonden, dit verklaart de stijging ten opzichte van de begroting.



De **huisvestingskosten** zijn € 137.000 lager dan begroot. Onder de huisvestingskosten wordt opgenomen:

Huisvestingskosten (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Huur gebouwen en opslag	1.895	1.787	1.788
Onderhoud gebouwen / installaties	233	216	222
Gas en electra	467	424	433
Water	12	18	14
Belastingen en verzekeringen	67	84	83
Schoonmaak en hygiëne	207	209	207
Overige kosten	32	35	38
Opbrengsten onderverhuur	-1.025	-748	-1.018
Totaal	1.888	2.025	1.767

Er wordt terughoudend omgegaan met het onderhoud aan de panden in Assen (vanwege nieuwbouwplannen) en er zijn hogere opbrengsten onderverhuur ontvangen, minder verbruik water en minder kosten besteed voor schoonmaak en hygiëne, wat resulteert in voordeel ten opzichte van de begroting.

De **indirecte productiekosten** zijn € 8.000 lager uitgekomen dan de begroting.

Indirecte productiekosten (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Huur/lease bedrijfsmiddelen	382	378	446
Transport kosten	534	494	555
Onderhoud machines/schafwagens/inventaris	659	666	654
Kosten ontwikkeling & inrichting	-	3	1
Milieubelasting	85	104	89
Gebruik gereedschap	51	35	30
Overige indirecte productiekosten	59	98	75
Totaal	1.770	1.778	1.850

Ondanks hogere kosten voor benzine en olie (€ 78.000), met name door een stijging van de prijs, worden deze gecompenseerd door de lager uitgevallen kosten voor het behouden en behalen van kwaliteitskeurmerken voor de afdelingen Beheer Openbare Ruimte (BOR- ISO9001 en VCA), Schoonmaak (ISO 9001) en van de afdeling Foodpack (ISO 22000). In 2013 zijn de volgende certificaten verlengd ISO 9001 (kwaliteit), ISO 22000 (voedselveiligheid) en VCA (veiligheid) voor drie jaar tot 2016.

Daarnaast vallen de posten onderhoud machines (€ 7.000), afvoer containers (€19.000), vervanging machines (€ 21.000) en huur machines (€ 4.000) gunstiger uit dan begroot.

Op de **beheerkosten** is een voordeel ontstaan van € 39.000. Onder de beheerkosten wordt opgenomen:

Beheerkosten (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Reclame, PR en acquisitie	56	75	53
Telefoon en communicatie	223	239	247
Onderhoud en automatisering	257	256	271
Kantoorbenodigdheden & porti	71	97	84
Abonnementen & contributies	123	141	141
Vergader- en representatiekosten	117	89	100
Insolventie debiteuren	68	54	187
Overige kosten	57	60	53
Totaal	972	1.011	1.136

Financiële lasten (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Rente leningen	539	539	598
Rente rekening courant	-124	-80	-202
Totaal	415	459	396

Bijdrage WSW (x € 1.000)

	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Bijdrage WSW	49.011	48.664	49.187
Gemeentelijke wachtlijstvergoedingen	-	-	30
Overige opbrengsten	2.490	575	1.327
Overige kosten	329	256	272
Onttrekking frictiebudget	-	305	-

Er is sprake van een positief volumeverschil van 7,60 Aja ten opzichte van de begroting. Er heeft overheveling taakstelling van 6 Aja plaatsgevonden (1.763,10 minus 1.755,50 begroot). Anderzijds is het subsidiebedrag € 85 (€ 28.026 minus werkelijk € 28.111) per Aja lager uitgekomen dan begroot. Het rijkssubsidiebedrag per Aja was begroot op € 25.939 en is bijgesteld naar € 26.103. Het tarief was begroot op € 28.026 uitgaande van 0,5% loonkostenstijging. De gerealiseerde loonkostenstijging bedraagt 0,504%.

Het saldo van **overige opbrengsten** en **overige kosten** bedraagt € 2.833.000. Hierin zijn onder meer de volgende baten (+) en lasten (-) opgenomen:

Saldo overige kosten en opbrengsten (x € 1.000)

	Rekening 2013
BW bonus 2011, 2012 en 2013	1.904
Dividenduitkering ASP BV/APM BV	400
AwerC Sectorindeling wijziging 2008-2013	360
Uitvoeringskosten, WAO-BAS en Loonkosten subsidie AwerC	232
Telecomvergoeding	43
Resultaat desinvesteringen (afschrijvingsvoordeel)	18
Saneringskosten en kosten vanuit maatregelen pakket	-130
Resultaat schades en schadevergoedingen	-9
Saldo diversen	15
Totaal	2.833

De Bonus Begeleid Werken (BW bonus) 2011 heeft Alescon opgehoogd met € 170.000 op basis van de ontvangen beschikkingen in 2013. De Bonus Begeleid Werken 2012 is op basis van de SiSa in 2013 voor € 1.063.000 opgenomen. De Bonus Begeleid Werken 2013 is op basis van de SiSa in 2013 voor € 671.000 opgenomen.

Op basis van de resultaten over 2013 heeft de directie van ASP BV en APM BV besloten dividend uit te keren aan de Gemeenschappelijke Regeling. Dit houdt een resultaat uit deelnemingen in van € 400.000 over 2013.

De eindafrekening loonkosten 2008-2013 Alescon en AwerC inzake Begeleid Werken ad € 592.000 heeft te maken met een wijziging in de sectorindeling dit voordeel komt ten gunste van Alescon conform de overeenkomst.



Bijlagen

financieel jaarverslag

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa Alescon				
			Indicatoren				
SZW	G1B	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)-deel openbaar lichaam 2013. Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen mede-overheden). Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatorenummer: G1B / 01</i>	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2013 <i>Aard controle R Indicatorenummer: G1B / 02</i>	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2013, uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R Indicatorenummer: G1B / 03</i>	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2013, uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R Indicatorenummer: G1B / 04</i>	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2013, uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R Indicatorenummer: G1B / 05</i>
		1	0009 (Ten Boer)	1,00	0,00	1,00	0,00
		2	0014 (Groningen)	3,00	0,00	5,27	1,47
		3	0018 (H'zand-Sappemeer)	3,25	0,00	3,25	0,00
		4	0022 (Leek)	3,25	0,00	1,00	0,00
		5	0025 (Marum)	1,00	0,00	0,83	0,00
		6	0037 (Stadskanaal)	3,25	0,00	0,67	0,67
		7	0047 (Veendam)	6,00	0,00	5,93	0,88
		8	0053 (Winsum)	1,00	0,69	0,00	0,00
		9	0085 (Ooststellingwerf)	5,50	2,25	4,50	0,00
		10	0106 (Assen)	842,75	50,28	632,18	67,15
		11	0109 (Coevorden)	8,00	0,00	7,06	0,00
		12	0114 (Emmen)	7,25	0,00	3,67	1,00
		13	0118 (Hoogeveen)	801,25	47,31	607,46	83,49
		14	0119 (Meppel)	2,00	0,00	1,00	0,00
		15	0160 (Hardenberg)	1,00	0,00	1,00	0,00
		16	1680 (Aa En Hunze)	151,25	12,44	123,62	16,37

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage - vervolg -				
SZW	G1B	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)-deel openbaar lichaam 2013. Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Openbaar lichaam o.g.v. Wgr (SiSa tussen mede-overheden). Het openbaar lichaam verantwoordt hier per gemeente over het deel van de regeling dat in (jaar T) door het openbaar lichaam is uitgevoerd.	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1B / 01</i>	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2013 <i>Aard controle R Indicatornummer: G1B / 02</i>	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2013, uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R Indicatornummer: G1B / 03</i>	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2013, uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R Indicatornummer: G1B / 04</i>	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2013, uitgedrukt in arbeidsjaren <i>Aard controle R Indicatornummer: G1B / 05</i>
		17	1681 (Borger-Odoorn)	4,00	0,00	3,75	0,00
		18	1690 (De Wolden)	61,25	2,81	57,45	3,13
		19	1699 (Noordenveld)	9,25	0,25	6,71	1,71
		20	1701 (Westerveld)	2,25	1,00	2,14	0,00
		21	1708 (Steenwijkerland)	1,00	0,00	0,00	0,00
		22	1731 (Midden-Drenthe)	261,25	25,95	203,61	32,00
		23	1730 (Tynaarlo)	113,25	10,87	88,12	15,95
		24	1895 (Oldambt)	2,00	0,00	1,00	0,00
		25	0063 (Het Bildt)	0,00	1,00	0,00	0,00
		26	0757 (Boxtel)	0,00	1,25	0,21	0,00
		27	0765 (Pekela)	0,00	1,00	0,75	0,00
		28	1896 (Zwartewaterland)	0,00	1,00	0,00	0,00
		29	0177 (Raalte)	0,00	0,00	1,00	0,00
		Totaal		2.295,00	158,10	1.763,18	223,82

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant



Aan: Alescon

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van Alescon gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van Alescon is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder de Beleidsregels toepassing WNT.

Het dagelijks bestuur van Alescon is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant



Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en de 'Beleidsregels toepassing WNT', inclusief het controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van Alescon gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Alescon een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de 'Beleidsregels toepassing WNT'.



Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder de 'Beleidsregels toepassing WNT'.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge Artikel 213 lid 3 onder d van de Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Groningen, 9 april 2014

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. D.E. Engwerda RA

Gebruikte afkortingen

Aja	Arbeidsjaren
Ambt.	Ambtelijk personeel
Aok	Aarbeidsovereenkomst
AKA	Arbeidsmarkt-gekwalficeerd Assistent
BBL	Beroeps Begeleidende Leerweg
BHV	BedrijfsHulpVerlening
BV	Besloten Vennootschap
BW	Begeleid Werken
Fte	Fulltime eenheid
GR	Gemeenschappelijke Regeling
JSF	Job Support & Facilities BV te Musselkanaal
OR	Ondernemingsraad
PVA	Professionals voor Alescon te Assen
SVS	Stichting Vakopleiding Schoonmaak
SW	Sociale Werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers verzekeringen
VCA	Veiligheidschecklist Aannemers
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WIA	Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen
Wajong	Wet Arbeidsongeschiktheidsvoorziening JONG-gehandicapten
WAO	Wet op de Arbeidsongeschiktheid
WVA	Wet Vermindering Afdracht
WWB	Wet Werk en Bijstand
WW	Werkloosheidswet
ZW	Ziektewet

Colofon

© april 2014 Alescon, statutair gevestigd te Hoogeveen

Bezoekadres:	Stationsplein 10 9401 LB Assen
Eindredactie:	Francine Pannebakker (www.alescon.nl)
Vormgeving en opmaak:	Hans Punter, Beilen (www.hanspunter.nl)
Fotografie:	Albert Brunsting, Meppel (www.brunsting.nl)