

Toezichtkader

Bij het toezichtkader staat de wet- en regelgeving waarbinnen toezicht wordt gehouden centraal, evenals de wijze waarop verantwoording wordt afgelegd. Het toezichtkader geeft weer wat het speelveld is waarbinnen De Meerpaal opereert. Dit speelveld is ingebed door een veelheid aan wet- en regelgeving. Aan de hand van deze externe kaders worden in dit toezichtkader de interne kaders beschreven waarin de verantwoordelijkheidsverdeling tussen Raad van Toezicht (RvT) en het Bestuur is bepaald.

Uitgangspunten

De RvT acht zich verantwoordelijk voor het integraal toezicht houden op het (beleid van het) Bestuur en de algemene gang van zaken in de stichting, maar ook voor het toezien op de interne besturing en de kwaliteit van de dienstverlening.

De RvT vult de in de Toezichtvisie beschreven rollen conform de heersende maatschappelijke opvattingen/codes en in open overleg met de bestuurder in. Daarbij wordt steeds gezocht naar een goede balans tussen distantie en betrokkenheid.

De RvT zal niet alleen achteraf toetsen, maar ook actief – aan de voorkant – met het Bestuur meedenken over de toekomst en strategische opties van de organisatie, rekening houdend met (en aanspreekbaar zijn op) ieders eigen rol en verantwoordelijkheid.

Interne kaders

De interne toezicht kaders worden gevormd door:

- De statuten van de stichting
- Het besturingsmodel en -visie van de organisatie
- De Toezichtvisie
- Het Directiestatuut
- Het Meerjaren Strategisch Beleidsplan
- Het Informatieprotocol
- De Jaarplancyclus incl. jaarplan, kwartaaloverzichten, begroting, jaarverslag en jaarrekening
- Risicobeoordeling / Governance/ Compliance
- De Directiebeoordeling

De Raad houdt in ieder geval toezicht op:

- de realisatie van de statutaire en maatschappelijke doelstellingen van de Stichting;
- de strategieën, alsmede de risico's verbonden aan de activiteiten van de Stichting;
- de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
- de financiële planning en verslaggeving;
- het aangaan van leningen, verplichtingen en juridische procedures van enige betekenis
- de naleving van wet- en regelgeving;
- de verhouding met medewerkers en andere interne belanghebbenden;
- de verhouding met externe belanghebbenden, zoals de gemeente en partner-organisaties;
- de bestuurskwaliteit.

De te toetsen onderwerpen in de zin van zogenaamde “hard controls” worden in het informatieprotocol hieronder weergegeven.

Daarnaast is er sprake van toetsing op zogenaamde “soft controls”, zoals bijvoorbeeld relationele kwaliteit, integriteit, voorbeeldgedrag, transparantie, betrouwbaarheid, betrokkenheid en aanspreekbaarheid.

Informatieprotocol

De RvT ziet er in ieder geval op toe dat het Bestuur de Raad op de hoogte houdt en regelmatig rapporteert ten aanzien van:

- a. ontwikkelingen op het gebied van het strategisch beleid;
- b. aan de instelling verbonden risico's en mechanismen tot beheersing daarvan;
- c. realisering van de statutaire en maatschappelijke functie;
- d. de financiële prestaties en resultaten;
- e. de kwaliteit van de dienstverlening en de omgang met ethische vraagstukken;
- f. ontwikkelingen met betrekking tot aangelegenheden ten aanzien waarvan het Bestuur voor de formele besluitvorming, goedkeuring van de RvT behoeft;
- g. Kansen, problemen en conflicten van enige betekenis in de organisatie;
- h. Kansen, problemen en conflicten van enige betekenis in de relatie met derden, zoals overheden, verzekeraars, financiers, samenwerkingspartners etc.;
- i. calamiteiten, foutmeldingen en informatie uit de interne en externe klachtenprocedures;
- j. gerechtelijke of arbitrale procedures;
- k. publiciteitskwesaties;
- l. relevante ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving.

De RvT en zijn individuele leden verzamelen zelf ook informatie. Momenten waarop en de manieren waarop de RvT in elk geval zelf informatie vergaart, zijn:

- beoordeling van de jaarrekening (accountant)
- halfjaarlijks overleg met de OR
- jaarlijkse ontmoeting met medewerkers

Elk jaar evalueert de RvT of de informatie toereikend is, aan de hand van de ontwikkelingen bij De Meerpaal, in de branche en in het toezicht, afgezet tegen de tijd die het kost om die informatie te genereren.

Bevoegdheden RvT

Bovenstaande tabel toont:

- waarover de RvT beslist
- welke zaken formele vaststelling van de RvT behoeven
- op welke onderdelen goedkeuring van de RvT nodig is
- op welke zaken/onderdelen de RvT toeziet, zonder dat een expliciete goedkeuring nodig is

De RvT		Beslist over	Stelt vast	Keurt goed	Ziet toe
Thema	Onderdelen				
Financiën	begroting		X		
	Jaarrekening & jaarverslag		X		
	Jaarverslag RvT	X			
	Ontwikkeling financiering & risicobeheersing				X
	Halfjaarrapportages gemeente			X	
	Kwartaalrapportages				X
	Liquiditeit				X
	Solvabiliteit				X
	Opdrachtverlening accountant	X			
	IO/AC				X
	Aangifte van faillissement of aanvraag surseance van betaling	X			
Strategisch beleid	Meerjarenbeleid		X		
	Toezichtvisie & kader	X			
	Realisatie jaarplannen MT				X
	Bestuursreglement	X			
	Samenwerking partners			X	
	Benchmarkgegevens				X
	Strategie & positionering			X	
	Aangaan duurzame samenwerking met andere rechtspersonen			X	
	Statutenwijziging		X		
	Overdracht of overgang van de Stichting (of onderdeel daarvan) naar een derde	X			
Personeel & organisatie	Werving & benoemingen RvT	X			
	Rooster herbenoemingen & aftreden RvT	X			
	Werving & benoeming Bestuur	X			
	Profiel, Beoordeling & bezoldiging Bestuur	X			
	OO: wijziging structuur			X	
	OO: benoeming management				X

	Omvang formatie		X		
	In-, door- en uitstroom				X
	Medewerker- tevredenheid				X
	Ziekteverzuim				X
Kwaliteit dienstverlening	Prestatie-indicatoren			X	
	Klant tevredenheid				X
	Klachtenregistratie				X
Wet- regelgeving en	Brandveiligheid				X
	ARBO				X
	Compliance				X
Publiciteit	Interne berichtgeving bestuur				X
	Externe berichtgevingen				X

Jaarplanning

De voorzitter van de RvT neemt het initiatief tot het agenderen van onderwerpen en bepaalt samen met het Bestuur de vergaderagenda in een agendaoverleg. Dit gebeurt mede aan de hand van een jaaragenda die de RvT jaarlijks in gezamenlijk overleg met de bestuurder opstelt. Hieronder wordt de opzet weergegeven met illustratieve invulling:

Periode	Q1 januari	Q1 maart	Q2 mei	Q3 september	Q4 oktober	Q4 december
Vaste onderwerpen:	OR (zonder bestuur) zelfevaluatie Rapportage Q4	(meer)jarenplan MT Halfjaar-rapportage gemeente	Jaarrekening en -verslag Rapportage Q1	OR Thema ... Rapportage Q2	Halfjaar-rapportage gemeente Thema ... Rapportage Q3	Begroting Jaarplanning RvT