

Toezichtkader Raad van Toezicht

Doelstelling

De Raad van Toezicht (hierna: RvT) houdt op grond van de bepalingen in de WPO (Wet op het primair onderwijs), de statuten, het bestuursreglement en Code Goed Bestuur Primair Onderwijs toezicht op de gang van zaken binnen de stichting en haar organisatie. Voor de governance code wordt verwezen naar de laatste paragraaf van dit document. Het College van Bestuur (hierna: CvB) is belast met het besturen van de stichting en heeft al die taken en bevoegdheden die niet bij of krachtens de wet of de statuten aan anderen zijn toegekend.

De RvT:

- richt zich naar het belang van de stichting, de door de stichting in stand gehouden scholen en de gemeenschap waarbinnen deze scholen functioneren;
- let daarbij in het bijzonder op de wijze waarop inhoud wordt gegeven aan de katholieke identiteit;
- respecteert de taken en bevoegdheden van het CvB als bestuurder van de stichting, wordt door het CvB tijdig, volledig en naar waarheid geïnformeerd over relevante ontwikkelingen binnen de stichting en over eventuele media uitingen van en over de stichting;
- volgt het zogenaamde "no surprise beginsel";
- voert vanuit een open, kritische en constructieve houding overleg met het CvB, staat het CvB als adviseur ter zijde en zal het CvB als intern toezichthouder positief-kritisch volgen en stimuleren.

Met dit toezichtkader wil de RvT meer vorm en inhoud geven aan zijn rol en aangeven welke eisen gesteld worden aan de handelingen van het CvB zonder in diens bevoegdheid te treden. De samenstelling van de RvT is zodanig dat deze over brede expertise beschikt om het toezicht uit te oefenen.

Wat houdt het (intern) toezicht in?

Het toezicht van de RvT op het CvB bestaat uit:

1. Werkgeverschap, waaronder het periodiek beoordelen van het functioneren van de leden van het CvB.
2. Tenminste één maal per jaar - buiten aanwezigheid van het CvB – evalueren van het functioneren van het CvB, alsmede van de relatie tussen de RvT en het CvB. De RvT bespreekt het resultaat van de evaluatie met het CvB.
3. Toezicht houden op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door het CvB en het gevraagd en ongevraagd met raad terzijde staan van het CvB. De RvT, alsmede ieder lid van de RvT afzonderlijk, kan fungeren als klankbord voor het CvB door mee te denken en zijn kennis en expertise daartoe ter beschikking te stellen.
4. De voorzitter van de RvT treedt op als aanspreekpunt voor het CvB.
5. De voorzitter van de RvT en de voorzitter van het CvB overleggen periodiek met elkaar.

6. Toezicht op de naleving door het CvB van de Code goed bestuur, op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de stichting verkregen op grond van de wet en voorts op de naleving van de op de stichting en haar organisatie van toepassing zijnde wettelijke verplichtingen.
7. Verlenen van 'voorafgaande goedkeuring' aan het CvB ten aanzien van besluiten betreffende:
 - a. het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen, alsmede tot het aangaan van overeenkomsten waarbij de organisatie zich als borg of hoofdelijk medeschuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor een schuld van een ander verbindt;
 - b. vaststelling van de begroting van de stichting;
 - c. vaststelling van het jaarverslag inclusief de jaarrekening van de stichting;
 - d. vaststelling van het strategisch beleid van de stichting;
 - e. vaststelling van een managementstatuut voor de stichting;
 - f. vaststelling van een treasurystatuut voor de stichting;
 - g. oprichting, samenvoeging of overdracht van een onder het bevoegd gezag van de stichting staande school, dan wel het aanvaarden van het bevoegd gezag over een school dan wel de wijziging van de richting van een onder het bevoegd gezag van de stichting staande school, alsmede opheffing en/of fusie van scholen;
 - h. het aangaan van duurzame samenwerking of fusie met andere organisaties, alsmede juridische fusie of juridische (af)splitsing van de stichting;
 - i. het aangaan van financiële verplichtingen die naar aard en/of omvang de reguliere bedrijfsvoering te buiten gaan;
 - j. wijziging van de statuten en het bestuursreglement;
 - k. ontbinding van de stichting, waaronder begrepen bestemming van een eventueel batig saldo;
 - l. aanvraag van faillissement van de stichting en van surséance van betaling.
8. Aanwijzen van een accountant als bedoeld in artikel 2: 393 lid 1 van het BW.
9. Inwinnen en beoordelen van informatie bij derden zoals bijvoorbeeld de externe accountant, bankrelaties, dienstverlenende organisaties zoals het Onderwijsbureau en de Onderwijsinspectie.
10. De RvT bespreekt ten minste één maal per jaar met het CvB:
 - a. de invulling van de maatschappelijke positie en functie van de organisatie;
 - b. de strategie van de organisatie;
 - c. mogelijke risico's die de scholen lopen;
 - d. de risicobeheersing en controlesystemen binnen de organisatie.
11. De RvT bespreekt periodiek met het CvB - in het kader van zijn taak en bevoegdheid tot het goedkeuren van besluiten en uitoefenen van toezicht - de hoofdlijnen van beleid op het terrein van de onderwijskundige ontwikkeling van de scholen, passend onderwijs, het personeel, huisvesting en financiën.
12. De RvT legt jaarlijks in een verslag verantwoording af over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden van de RvT, zoals genoemd in de statuten en het bestuursreglement. Dit verslag maakt deel uit van het jaarverslag van de stichting.
13. De RvT houdt zijn kwaliteit en deskundigheid op peil door middel van deskundigheidsbevordering en vermeldt de activiteiten op dit terrein in het (onder punt 12) vermelde verslag.

Aandachtspunten intern toezicht

De RvT wordt vooraf betrokken bij majeure (beleids)ontwikkelingen en verzamelt die informatie die noodzakelijk wordt geacht ter beoordeling of het handelen van het CvB voldoet aan de daaraan vooraf gestelde eisen, vormt zich daarover een oordeel en intervenueert eventueel naar aanleiding daarvan. De eisen die aan het handelen van het

CvB worden gesteld, zijn geformuleerd in onderstaande aandachtspunten voor het intern toezicht.

1. Katholieke identiteit

- De RvT ziet er op toe dat inhoud wordt gegeven aan de eisen m.b.t. de katholieke identiteit van de organisatie (algemene toegankelijkheid, spreiding, bereikbaarheid en actieve pluriformiteit).
- De RvT ziet er op toe dat inhoud wordt gegeven aan het profiel (corporate identity) van de organisatie zoals beschreven in de missie en visie.

2. Betrokkenheid omgeving (de school is van en voor de samenleving)

- De RvT ziet er op toe dat de organisatie de interne omgeving (leerlingen, ouders, personeel) actief betreft bij de besluitvorming over doelstellingen en werkomstandigheden en dat het beleid tot stand komt in een open dialoog met de aangewezen medezeggenschapsorganen.
- De RvT heeft periodiek contact met de interne omgeving (bijv. door het bijwonen van bijeenkomsten) om informatie te verkrijgen over sfeer, eventuele tegenstellingen, draagvlak beleid, etc.
- De RvT ziet er op toe dat de organisatie afstemt met de externe omgeving (relevante partners in de stad en de wijk, gemeente) en dat het beleid van de organisatie bijdraagt aan het draagvlak van de organisatie in de stad en de regio.

3. Strategie

- De RvT ziet er op toe dat er een helder en gefundeerd strategisch kader / strategisch meerjarenplan is en dat de strategie, indien nodig, aangepast wordt aan actuele ontwikkelingen.
- De RvT ziet er op toe dat het beleid van de organisatie en de voorstellen van het CvB, gericht zijn op het realiseren van de ontwikkelde strategie.

4. Uitvoering

- De RvT ziet er op toe dat (beleids)voorstellen getoetst worden op uitvoerbaarheid.
- De RvT ziet er op toe dat (beleids)voorstellen steun en draagvlak hebben van de medewerkers die ze moeten uitvoeren.
- De RvT ziet er op toe dat in (beleids)voorstellen is voorzien in een evaluatie van beleid en dat een dergelijke evaluatie ook wordt uitgevoerd.
- De RvT toetst bovenstaande o.a. aan de hand van de uitkomsten van de periodieke tevredenheidmetingen bij de directe stakeholders waarbij onder meer wordt gelet op:
 - de belasting (werkdruk en ziekteverzuim),
 - de sfeer in de organisatie en
 - de effectieve na- en bijscholing van medewerkers.

5. Werkgeverschap

- De RvT ziet er op toe dat er een profielschets en een regeling werving en selectie voor (leden van) het CvB is.
- Het functioneren van het CvB wordt jaarlijks door de RvT besproken en daartoe is een remuneratiecommissie ingesteld t.b.v. de (voorbereiding van) de beoordeling van het CvB, inclusief beloningsaangelegenheden.
- De RvT ziet er op toe dat jaarlijks verantwoording wordt afgelegd (in de jaarrekening) over de wettelijk te verstrekken informatie ter zake van de beloning van het CvB.
- De RvT vormt een klankbord voor het CvB en staat het CvB bij in de beleidsvoering en het opstellen c.q. bewaken van de visie en strategie.

6. Onderwijskwaliteit

- De RvT ziet er op toe dat hij periodiek wordt geïnformeerd over actuele beleidsontwikkelingen (onderwijsinhoud, personeel en facilitair) in het onderwijs en de (mogelijke) gevolgen daarvan voor de organisatie, waarbij gestreefd wordt naar de best denkbare kwaliteit.
- De RvT ziet erop toe dat scholen tenminste voldoen aan de kwalitatieve ondergrens die de Inspectie van scholen eist en dat de Raad in dit verband van het CvB tijdig alle relevante informatie over de onderwijskwaliteit (inclusief tussentijdse en periodieke eindrapportages alsmede visitatierapporten van de Inspectie) ontvangt en de acties die het CvB daarop heeft ondernomen.
- De RvT is een keer per jaar toehoorder van het bestuursgesprek van het CvB met de onderwijsinspectie.
- De RvT ziet er op toe dat de doorstroom van scholieren vanuit de scholen die onderdeel uitmaken van de stichting tenminste representatief (lees: niveau is vergelijkbaar) is aan dat van omliggende scholen in hun verzorgingsgebied.
- De RvT ziet er op toe dat de scholen die onderdeel uitmaken van de stichting in hoofdzaak werken met bevoegde docenten die beschikken over de vereiste basisvaardigheden.

7. Financiën en risicomanagement

- De RvT stelt een financiële auditcommissie in, die gevraagd en ongevraagd kan adviseren over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer van de organisatie.
- De RvT ziet er op toe dat de financiële middelen van de organisatie zo worden ingezet dat deze bijdragen aan de realisatie van de (strategische) doelstellingen - De RvT ziet er op toe dat de financiële gevolgen van beleidsvoorstellen gedekt zijn binnen de goedgekeurde (meerjaren)begroting.
- De RvT ziet er op toe dat de financiële informatieverschaffing van het CvB voldoende is en deze, indien nodig, is voorzien van een advies van de door de RvT ingestelde auditcommissie.
- De RvT ziet er op toe dat hij direct op de hoogte wordt gebracht van (financiële) onregelmatigheden.
- De RvT ziet er op toe dat de interne risicobeheersing- en controlesystemen naar behoren functioneren.
- De RvT ziet er op toe dat het beleggingsbeleid van de organisatie, vastgelegd in het Treasurystatuut, zodanig is, dat geen beleggingen worden gedaan die (potentieel) strijdig zijn met het doel van organisatie en het beleid is gericht op spreiding van risico's.
- De RvT ontvangt tijdig het jaarverslag (bestuursverslag en jaarrekening), inclusief managementletter en eventuele aanbevelingen van de accountant.
- De RvT voert periodiek, maar ten minste 1 x per jaar, overleg met de externe accountant.
- De RvT ziet er op toe dat de aanbevelingen van de accountant worden opgevolgd.

8. Evaluatie functioneren RvT

De RvT evalueert eens in de twee jaar zijn eigen functioneren. Daarbij wordt zowel het functioneren van de gehele raad als de individuele leden gezien. Van de evaluatie en de daaruit voortvloeiende aanbevelingen wordt een vertrouwelijk verslag opgesteld.

Governance Code op basis van Code Goed Bestuur Primair Onderwijs

De Raad van Toezicht hanteert voor het toezicht de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs, vastgesteld door de Algemene Ledenvergadering van de PO Raad. De code is een leidraad voor het invullen van Governance en geeft algemene uitgangspunten en specifieke

voorschriften voor het schoolbestuur en voor het interne toezicht. Naast de Code Goed Bestuur zijn uiteraard de statuten van de stichting en de (wettelijke) voorschriften van de overheid belangrijk bronnen voor het invullen van de toezichthoudende rol. De Code Goed Bestuur heeft het verhogen van de onderwijskwaliteit als primaire doel en hecht daarbij aan een duidelijke scheiding tussen bestuur en toezicht. De Code Goed Bestuur is principle based en hanteert de volgende belangrijke uitgangspunten:

- I. Professionele ruimte: binnen een onderwijsorganisatie dient ruimte gegeven te worden aan de autonomie van de professionals, in casu de onderwijsgeevenden.
- II. Verantwoording en dialoog: de verschillende organen en functionarissen binnen een onderwijsorganisaties dienen zich tegenover elkaar en tegenover de maatschappelijke omgeving te verantwoorden omtrent hun keuzes en met anderen in dialoog willen gaan over die keuzes.
- III. Strategische koers: een bevoegd gezag moet doordachte en gedragen doelstellingen voor ogen hebben en die systematisch nastreven.
- IV. Transparantie: de organisatie moet zowel intern als extern open willen zijn en haar handelswijze willen toelichten.
- V. Integriteit: schoolbestuurders en intern toezichthouders dienen eerlijk en oprecht te functioneren, zonder (bijvoorbeeld financieel) eigenbelang.
- VI. Onafhankelijkheid: schoolbestuurders en intern toezichthouders moeten hun taken en bevoegdheden kunnen uitoefenen gericht op het belang van het bevoegd gezag, en dus zonder te worden beïnvloed door belangen die zij wellicht uit andere hoofde zouden willen behartigen.

Vastgesteld door de Raad van Toezicht,

Lelystad, d.d. 2016,

B.A.M. Brouwer, voorzitter.