

Toezichtkader *raad van toezicht* swv passend onderwijs Lelystad – Dronten

Versie 1.0 / oktober 2017, vastgesteld op 19 december 2017, evaluatie december 2019

Taken en bevoegdheden raad van toezicht

De raad van toezicht draagt zorg voor het intern toezicht van het samenwerkingsverband zoals dit is vastgelegd in de statuten van het samenwerkingsverband:

1. *De raad houdt toezicht op het beleid van het bestuur en op de gang van zaken binnen de stichting, een en ander met het oog op de belangen van de stichting.*
2. *De raad kan het bestuur gevraagd en ongevraagd adviseren.*
3. *De raad is vrij in de wijze waarop zij zich laat informeren over de stichting.*
4. *De raad ziet toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen van het bestuur en de naleving van de vigerende governance-code. Tevens houdt de raad toezicht op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de stichting.*
5. *De raad is belast met het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden in de jaarstukken.*
6. *De raad is belast met het aanwijzen van de accountant.*
7. *De raad stelt het toezichtkader vast.*
8. *De raad is belast met de goedkeuring van de volgende aangelegenheden:*
 - a. *vaststelling van de strategische doelstellingen van de stichting (missie en doelen);*
 - b. *vaststelling van het ondersteuningsplan en de (meerjaren)begroting van het samenwerkingsverband;*
 - c. *vaststelling van het jaarverslag van de stichting;*
 - d. *vaststelling van het managementstatuut;*
 - e. *aanvraag van faillissement van de stichting en surseance van betaling.*
9. *De raad vertegenwoordigt de stichting in gevallen waarin naar het oordeel van de raad spraken is van een tegenstrijdig belang tussen het bestuur en de stichting.*

Toezichtvelden

De raad houdt toezicht op *het beleid van het bestuur* en focust hierbij op onderstaande vier toezichtvelden.

Toezichtveld 1: Resultaten van het samenwerkingsverband

De raad beoordeelt of het samenwerkingsverband erin slaagt voor elke leerling die extra ondersteuning nodig heeft een passende ondersteuningsvoorziening beschikbaar te stellen al of niet in samenwerking met ketenpartners in en/of buiten het samenwerkingsverband.

Kernvragen:

- Bevat het ondersteuningsplan een eenduidig geformuleerde missie die aansluit op de (wettelijk) opgedragen maatschappelijke taak van het samenwerkingsverband?

- Bevat het ondersteuningsplan kwalitatieve en kwantitatieve doelen die aansluiten op deze missie?
- Zijn de geformuleerde doelen expliciet en overtuigend beargumenteerd vanuit wenselijkheid en praktische en financiële uitvoerbaarheid?
- Zijn de doelen eenduidig geformuleerd en zodanig concreet beschreven dat zij zijn te monitoren?
- Vormt het jaarplan een logische uitwerking van het ondersteuningsplan?
- Sluit de jaarbegroting eenduidig aan op de beleidsmaatregelen uit het jaarplan?
- Realiseert het samenwerkingsverband de geformuleerde kwalitatieve en kwantitatieve doelen uit het ondersteuningsplan?
- Beargumenteert het bestuur de afwijkingen tussen doelen en resultaten expliciet en overtuigend?
- Past het bestuur waar nodig overtuigend beargumenteerd de doelen aan?

Kerndocumenten:

- Ondersteuningsplan
- Jaarplan inclusief jaarbegroting
- Kwartaalrapportages (niet financieel en financieel)
- Jaarverslag

Overige informatiebronnen:

- Rapportage van de onderwijsinspectie over het uitgevoerde extern toezicht
- Jaarlijks accountantsverslag
- *Halfjaarlijks gesprek met het bestuur (inclusief bestuurscommissies)*
- Jaarlijks gesprek met OPR

Toezichtveld 2: Kwaliteitszorg & kwaliteitsverbetering

De raad beoordeelt of het samenwerkingsverband functioneert binnen de gestelde wettelijke en statutaire kaders en middels een heldere en doortastende bedrijfsvoering werkt aan het tot stand brengen van de geformuleerde doelen. Hiermee in samenhang beoordeelt de raad of het bestuur een professionele cultuur bewerkstelligt waarin mensen in gedrag en houding gericht zijn op het bereiken van de geformuleerde doelen door in samenwerking met elkaar de benodigde acties uit te voeren en waarbij mensen bereid zijn hierover naar elkaar verantwoording af te leggen en met elkaar te leren van de opgedane ervaringen.

Kernvragen:

- Voldoen alle documenten waarover het bestuur een besluit neemt aan de wettelijk gestelde eisen?
- Functioneert het bestuur volgens de code goed bestuur en de daarmee samenhangende (eigen) gedragscode?
- Organiseert het bestuur dialoog en tegenspraak over kritische kwesties die actueel spelen in het samenwerkingsverband en maakt het bestuur hiervan gebruik bij de te maken beleidskeuzes?
- Organiseert het bestuur leren van en met elkaar op grond van opgedane ervaringen?
- Zorgt het bestuur voor een transparante en doortastende interne sturing en procesvoering?
- Versterkt het bestuur door gedrag en houding de cultuur waarin de samenwerkende schoolbesturen elkaar aanspreken op het nakomen van afspraken zoals vastgelegd in het ondersteuningsplan en daarmee samenhangende uitwerkingsnotities?

- Beschikt het bestuur over een adequaat functionerend planning & control proces met de daarmee samenhangende instrumenten voor planning, beheersing, evaluatie en verantwoording?
- Beschikt het bestuur over een adequaat functionerend systeem dat actuele, betrouwbare en volledige informatie oplevert over de resultaten van de kernprocessen?

Kerndocumenten:

- Ondersteuningsplan
- Jaarplan inclusief jaarbegroting
- Kwartaalrapportages
- Jaarverslag

Overige informatiebronnen:

- *Halfjaarlijks gesprek met het bestuur (inclusief bestuurscommissies)*
- Jaarlijks gesprek met een delegatie van de OPR

Toezichtveld 3: Dialoog met interne en externe belanghebbenden

De raad beoordeelt of het bestuur een transparant belanghebbendenmanagement voert.

Kernvragen:

- Zijn de interne belanghebbende (leerlingen/ouders, leerkrachten, intern begeleiders, schooldirecties, personeelsleden van het samenwerkingsverband, schoolbesturen, OPR en directeur van het samenwerkingsverband) tevreden over het functioneren van het samenwerkingsverband en de bereikte resultaten?
- Zijn de externe belanghebbenden (gemeenten, onderwijsinstellingen, jeugdzorginstellingen) tevreden over het functioneren van het samenwerkingsverband en de bereikte resultaten?
- Functioneert het bestuur vanuit de zienswijze van de interne en externe belanghebbenden als een transparante en betrouwbare partner?
- Beschikt het bestuur over een adequaat functionerend systeem van klachtenbehandeling?

Kerndocumenten:

- Ondersteuningsplan
- Jaarplan inclusief jaarbegroting
- Kwartaalrapportages
- Jaarverslag

Overige informatiebronnen:

- Klachtenregistratie
- *Halfjaarlijks gesprek met het bestuur (inclusief bestuurscommissies)*
- Jaarlijks gesprek met de directeur van het samenwerkingsverband
- Jaarlijks gesprek met een delegatie van de OPR

Toezichtveld 4: Continuïteit van het samenwerkingsverband

De raad beoordeelt of het bestuur handelt vanuit een actueel strategisch inzicht.

Kernvragen:

- Heeft het bestuur zicht op de actuele financiële positie van het samenwerkingsverband?

- Heeft het bestuur zicht op de voornaamste risico's die samenhangen met externe omstandigheden en ontwikkelingen?
- Heeft het bestuur zicht op de voornaamste risico's die samenhangen met interne omstandigheden en ontwikkelingen waaronder de samenwerking tussen de schoolbesturen die deel uitmaken van het samenwerkingsverband,
- Zorgt het bestuur ervoor dat de (niet financiële en financiële) risico's voldoende zijn afgedekt door een toereikende financiële buffer?
- Stelt het bestuur relevante informatie tijdig en volledig beschikbaar aan de raad van toezicht zodat de raad deugdelijk het intern toezicht kan houden?

Kerndocumenten:

- Financieel beleid inclusief kengetallen
- Risico-inventarisatie en risicoanalyse
- Meerjarenbegroting
- Continuïteitsparagraaf in jaarverslag
- Accountantsverslag

Overige informatiebronnen:

- Jaarlijks gesprek met accountant over jaarrekening en accountantsverslag
- *Halfjaarlijks gesprek met het bestuur (inclusief bestuurscommissies)*

Functioneren raad van toezicht

- *Aanspreekpunt*
Het bestuurslid dat hiervoor door het bestuur wordt aangesteld functioneert als aanspreekpunt voor de raad van toezicht.
Dit bestuurslid kan de directeur van het samenwerkingsverband mandateren informatie aan de raad van toezicht te verstrekken.
- *Vergoeding*
Het bestuur stelt in lijn met landelijke richtlijnen de vergoedingsregeling op en vast.