



Christelijke scholengemeenschap  
voor mavo – havo – atheneum  
Rijksstraatweg 153, 4254 XD Sleeuwijk

# VERSLAG TOEZICHTHOUDEND ORGAAN 2019

# Verslag toezichthoudend orgaan

## 1. Verantwoording wettelijke taken

### 1.1. Goedkeuring begroting, jaarrekening, bestuursverslag en strategisch meerjarenplan

Tijdens het verslagjaar 2019 heeft het toezichthoudend deel van het bestuur de begroting 2019, de meerjarenbegroting, de jaarrekening en het jaarverslag 2018, alsmede het inhoudelijk jaarverslag 2018-2019 met een doorloop tot 1-10-2019 goedgekeurd.

### 1.2. Naleving wettelijke voorschriften

Het toezichthoudend deel van het bestuur heeft vastgesteld dat het financieel beleid van bestuur en directie, de verwerving en de bestemming van middelen en de naleving door het bestuur van haar wettelijke taken en voorschriften voldoet aan de daaraan te stellen criteria van rechtmatigheid en doelmatigheid en voorts dat de kwaliteit van de instelling en haar maatschappelijk functioneren in de regio de goedkeuring kan wegdragen.

Voor de beoordeling van de rechtmatigheid heeft het toezichthoudend deel van het bestuur zich gebaseerd op het oordeel van de accountant bij de controle van de jaarstukken.

Voor de beoordeling van de doelmatigheid baseert het toezichthoudend deel van het bestuur zich enerzijds op het oordeel van de accountant en anderzijds op het eigen oordeel over de activiteiten van de school. Dat eigen oordeel is gebaseerd op de presentatie van de begroting en veelvuldige tussentijdse financiële rapportages met uitputting van de begroting. Beiden bevatten een substantiële mate van gedetailleerdheid.

Uit het Formatieplan blijkt een relatief beperkte overhead, waardoor extra financiële middelen ingezet kunnen worden voor het primaire proces.

### 1.3. Omgang met code goed bestuur en afwijkingen daarvan

Zie paragraaf 3.3 (naleving branchecode) van het algemeen jaarverslag

### 1.4. Rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen

Zie paragraaf 1.2 van dit verslag.

### 1.5. Benoeming externe accountant

Het toezichthoudend deel van het bestuur heeft, met inachtneming van de statuten en op grond van het bepaalde in artikel 24e1. letter c. van de Wet op het voortgezet onderwijs, de accountant benoemd voor het controleren van de jaarrekening van de school en de vereniging over het jaar 2019 en was vertegenwoordigd bij het eindgesprek met de accountant over de controle van de administratie en de jaarrekening van de school en vereniging over het jaar 2019.

### 1.6. Optreden als werkgever van het uitvoerend bestuur (benoeming, ontslag, schorsing, vaststelling beloning)

#### 1. Betrokkenheid en distantie

Vanouds is er een grote mate van betrokkenheid vanuit de samenleving op de school. We zien het Altena College (met gepaste trots) als *onze* school voor mavo, havo en atheneum in het Land van Heusden en Altena. De school speelt een belangrijke rol in de ontwikkeling van de streek en haar inwoners. Veel ouders van leerlingen zijn zelf ook oud-leerling van de school.

Het brede draagvlak in de samenleving vindt zijn vertaling in een relatief groot aantal leden van de Vereniging. De leden van de Vereniging voelen een duidelijke betrokkenheid bij de school en steunen de instandhouding van kwalitatief goed christelijke voortgezet onderwijs in de regio.

Dit impliceert dat "betrokkenheid" het basisuitgangspunt is bij het vormgeven van het toezicht. Het is daarbij logisch dat toezichthoudende bestuursleden afkomstig zijn uit het voedingsgebied van de school.

De grote mate van betrokkenheid leidt er toe dat de toezichthoudende bestuursleden bekend zijn in en met de school. Er is daardoor een open communicatie naar bestuursleden vanuit de school. Het is daarom vanzelfsprekend dat toezichthoudende bestuursleden ook informatie ophalen in de school, met name bij (G)MR en schoolleiding, buiten de aanwezigheid van de uitvoerend bestuurder(s).

Omdat de toezichthoudende bestuursleden uit het voedingsgebied van de school komen, nemen ze op een natuurlijke wijze de omgeving van de school mee de school in. Bij de samenstelling van het toezichthoudend bestuur wordt ernaar gestreefd dat verschillende maatschappelijke posities zijn vertegenwoordigd, zodat vanuit een breed spectrum van "buiten" naar "binnen" wordt gekeken.

Tegelijkertijd willen we bij de vormgeving van het toezicht voldoende afstand innemen, zodat grote betrokkenheid niet leidt tot bedrijfsblindheid of een gebrek aan kritisch aanspreken. Ook willen we in vertrouwen ruimte geven aan de rector-bestuurder en niet – vanuit onze hoge mate van betrokkenheid- zelf als uitvoerend bestuurder optreden. Die betrokkenheid enerzijds, en gewenste distantie anderzijds, verlangt van ons om op gezette tijden hierbij stil te staan (aan het einde van de vergadering, tijdens een jaarlijkse evaluatie, et cetera).

2. Het motto, de missie, de visie en de kernwaarden van de school vormen ook het uitgangspunt voor de vormgeving van het toezicht houden. Dat impliceert dat het bewaken en ontwikkelen van de Identiteit van de school en het centraal staan van de leerling en diens ontwikkeling in relatie tot de ander hoofdaandachtsgebieden van het toezicht houden zijn.  
Bij Identiteit wordt het kader gevormd door de ruimte die er is binnen de Protestantse Kerken in Nederland, waarbij rekening wordt gehouden met de invulling daarvan binnen het voedingsgebied van de school. Binnen dat kader ligt het accent op de inspiratie die we putten uit het Evangelie voor het leven en samenleven in de school en in de maatschappij. Bij alle beleidsonderwerpen stellen we de vraag of voorgestelde keuzes een bijdrage leveren aan de ontwikkeling van leerlingen, zoals verwoord in de missie, visie en waarden van de school.
3. Bij het toezicht houden speelt verder een belangrijke rol de benoeming, het wel en wee en de ontwikkeling van het totale personeel, omdat het personeel in de dagelijkse uitvoering de missie, visie en waarden concreet vorm moet geven.
4. Het basisuitgangspunt daarbij binnen het totaal van de school en dus ook bij het toezicht houden is dat uitvoerenden een ruim mandaat en veel vertrouwen krijgen om hun taak uit te voeren en tevens dat uitvoerenden op alle niveaus worden betrokken bij beleidsontwikkelingen waar ze in de uitvoering mee te maken hebben. Daarbij is sprake van tweerichtingsverkeer:
  - \* uitvoerenden wordt gevraagd mee te denken over ideeën en voorstellen van leidinggevenden;
  - \* uitvoerenden worden uitgenodigd om ook zelf met ideeën en voorstellen te komen; meedenken wordt altijd gewaardeerd.
5. Daaraan gekoppeld hebben uitvoerenden op alle niveaus ook een ruime plicht van informatievoorziening en verantwoording. Het bespreken van de verantwoording vindt plaats op basis van de zelfreflectie van degene die verantwoording aflegt. Gesprekken zijn in beginsel positief kritisch en gericht op opbouw en vooruitgang. Als de zelfreflectie structureel en/of duidelijk tekort schiet en/of noodzakelijke verbeteringen ondanks afspraken uitblijven, wordt ingegrepen.
6. Voorts worden bij de beleidsontwikkeling de omgeving van de school en de belangen van bij de school betrokkenen meegewogen en wordt constructief samengewerkt met partners in de samenleving.
7. Het toezichthoudend bestuur treedt op als eenheid en spreekt bij het toezicht houden met één mond. In de voorbereiding daarvan worden de specialisaties van bestuursleden benut.

Bij het zijn van klankbord en/of adviseur van de uitvoerend bestuurder(s) kan de specifieke deskundigheid van individuele toezichthoudende bestuursleden worden benut, waarbij men bij controversiële aangelegenheden er verstandig aan doet eerst het gesprek daarover binnen het

toezichthoudend bestuur te voeren.

### 1.7. Evaluatie van het uitvoerend bestuur

Het uitvoerend bestuur heeft gedurende het verslagjaar 2019 de toegewezen taken naar behoren uitgevoerd. Daarbij is altijd sprake geweest van een goede samenwerking tussen de uitvoerend bestuurder en het toezichthoudend deel van het bestuur. De informatievoorziening was gedurende het verslagjaar tijdig en goed verzorgd. Waar nodig heeft het toezichthoudend deel van het bestuur aanvullende informatie gevraagd en ook verkregen. Het toezichthoudend deel van het bestuur heeft op deze wijze naar behoren kunnen functioneren.

Het toezichthoudend deel van het bestuur stelt vast dat 2019 door personele en financiële ontwikkelingen een zwaar jaar is geweest voor de school. Dat heeft ook zijn weerslag gehad op de uitvoerend bestuurder. Desalniettemin heeft de uitvoerend bestuurder zich blijvend met hart en ziel ingezet voor de school en haar personeelsleden. Daarbij is hij een voorbeeld geweest voor allen die aan de school zijn verbonden.

Het toezichthoudend deel van het bestuur is tevreden over de samenwerking met de uitvoerend bestuurder en vertrouwt erop dat deze samenwerking ook in de toekomst in goede verhouding voortgezet zal worden.

## **2. Verantwoording op grond van de code goed bestuur**

### 2.1. Inrichting toezichthoudend orgaan

Zie paragraaf 3.2.2 van het algemeen jaarverslag.

#### Werkwijze

Het gehele bestuur vergadert 10 maal per jaar aan de hand van de vooraf opgestelde jaarplanning. Deze jaarplanning is ook feitelijk gehanteerd.

Het toezichthoudend deel van het bestuur heeft daarbij een voorvergadering van ruim 30 minuten waarin men de vergadering van het gehele bestuur voorbereidt. Daarin wordt ook afgesproken wie bij welke onderwerpen het voortouw neemt. Op deze wijze is ieder bestuurslid optimaal betrokken bij het bestuurswerk.

Tijdens de laatste vergadering van het schooljaar vindt een algemene evaluatie plaats nadat de voorzitter van het bestuur evaluatiegesprekken heeft gevoerd met de individuele leden van het toezichthoudend deel van het bestuur.

Uit deze evaluatie is naar voren gekomen dat het toezichthoudend deel van het bestuur als een goed team functioneert, dat iedereen daarbinnen een gewaardeerde bijdrage heeft en dat er voldoende deskundigheid is op de diverse beleidsterreinen om ook feitelijk goed toezicht te houden.

In de jaarplanning is ook opgenomen bij welke vergaderingen de controller en/of de plaatsvervangend rector aanwezig zijn.

De Remuneratiecommissie voert jaarlijks het functioneringsgesprek met de rector/uitvoerend bestuurder en vergadert verder wanneer noodzakelijk.

De auditcommissie vergadert meerdere keren per jaar. Vaste momenten zijn het voorbespreken van de jaarrekening in april, de begroting in november en het gesprek met de accountant over de bevindingen en adviezen naar aanleiding van de controle. Daarnaast vergadert de auditcommissie wanneer nodig over de kwartaalrapportages op het gebied van financiën. Voorts vergadert de auditcommissie wanneer nodig over mogelijke beleggingen.

In 2019 heeft conform de jaarplanning tweemaal een gesprek tussen het toezichthoudend deel van het bestuur en de Medezeggenschapsraad plaatsgevonden.

De rector/uitvoerend bestuurder maakt voorts van elke bestuursvergadering een overzicht van de

saillante punten voor de MR en omgekeerd van elke MR-vergadering een overzicht van de saillante punten voor het bestuur. Bestuur en MR blijven zo goed op de hoogte van elkaars werkzaamheden.

#### Vergoedingsregeling

Zie paragraaf 3.2.8 (kopje 'vergoedingsregelingen') van het algemeen jaarverslag.

#### 2.2. Situaties met (potentieel) tegenstrijdig belang en de manier waarop hiermee is omgegaan

In 2019 hebben zich geen situaties voorgedaan van een (potentieel) tegenstrijdig belang. De uitvoerend bestuurder, dhr. Van der Beek, was tevens lid van het toezichthoudend deel van het bestuur van het samenwerkingsverband PasVORM. Een dergelijke combinatie komt bij samenwerkingsverbanden juist vaak voor. Binnen de structuur en werkwijze van PasVORM is geregeld dat bij het begin van elke vergadering van het toezichthoudend deel van het bestuur van PasVORM wordt besproken of er die vergadering punten aan de orde zijn waarbij er voor één of meer leden een tegengesteld belang is tussen enerzijds de bestuursrol in de eigen organisatie en anderzijds de toezichthoudende rol binnen PasVORM. Dat bleek geen enkele keer het geval te zijn. Ook hier is dus geen sprake van tegenstrijdige belangen.

#### 2.3. Betaalde en onbetaalde (neven)functies van de bestuurders en toezichthouders

Zie paragraaf 3.2.8 (namen van bestuurders, directieleden en toezichthouders en hun betaalde en onbetaalde (neven) functies) van het algemeen jaarverslag.

#### 2.4. Jaarlijkse evaluatie van het eigen functioneren, los van het functioneren in samenwerking met het bestuur. Eens in de drie jaar dient zelfevaluatie plaats te vinden onder leiding van een externe voorzitter

Het bestuur heeft een Intern Toezichtkader (ITK), een bestuurlijk toetsingskader (BTK) en een jaarplanning vastgesteld. In 2018 is het Bestuurlijk Toezichtkader geactualiseerd tegelijk met de vaststelling van een nieuw Schoolplan. In de jaarplanning komen alle aspecten van het toezicht cyclisch aan de orde. Per vergadering worden de elementen uit het ITK en het BTK die van belang zijn voor de onderwerpen die in die vergadering aan de orde zijn opgenomen in de agenda, zodat het ITK en BTK levende documenten blijven en het toezicht op professionele wijze wordt uitgevoerd.

In 2019 heeft een interne zelfevaluatie plaatsgevonden onder leiding van een externe voorzitter, te weten Dimitri van Hekken van Verus. Hierin is het bestuur allereerst bijgepraat over actuele ontwikkelingen inzake educational governance en de essentie van het binnen de vereniging gehanteerde bestuursmodel. Vervolgens is aan de hand van een vooraf ingevulde vragenlijst en een recente casus uitgebreid stilgestaan bij de rolverdeling tussen toezichthouders en het uitvoerend bestuur. Aan de hand hiervan is niet alleen stil gestaan bij 'wat formeel – in lijn met wet, code en afspraken binnen het Altena over het bestuursmodel moet' maar ook wat bij het Altena 'past'. Tenslotte is een aantal formele evaluatievragen aan de orde gekomen, die gaan over de taak en opdracht van het intern toezicht. De conclusie hieruit is dat alle taken en opdrachten naar behoren worden uitgevoerd. Wel is het wenselijk in meer structurele vorm aandacht te besteden aan het kennen/doorleven van- en toezicht houden op de uitvoering van de code 'goed bestuur, goed onderwijs VO'. Dit element heeft in de bestuursvergaderingen van schooljaar 2019/2020 inmiddels een structurele plaats op de agenda gekregen.

#### 2.5. Vormgeving van de horizontale verantwoording van het toezichthoudend en uitvoerend bestuur

Zie paragraaf 3.3.4 (wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld) van het algemeen jaarverslag.

#### **Tot slot**

De hoofddoelstelling van de Vereniging, te weten werkzaam te zijn tot instandhouding van een of meer Christelijke scholen voor Voortgezet Onderwijs, blijft actueel. Dat doel is nog altijd het hoofdcriterium bij de afweging van alle zaken die de tafel van het toezichthoudend deel van het bestuur passeren. Het toezichthoudend deel van het bestuur streeft ernaar dat de identiteit van de Vereniging en de school dragend en inspirerend is voor alle werkzaamheden die in de school gebeuren ten dienste van goed

onderwijs aan en goede begeleiding van de leerlingen die door de ouders aan de zorgen van de school zijn toevertrouwd.

Het toezichthoudend deel van het bestuur is verheugd dat de identiteit op meerdere momenten expliciet aandacht krijgt in de school bij openingen en vieringen, bij benoemingen en meer impliciet in een sfeer die zich kenmerkt door betrokkenheid en dienstbaarheid.

Het geheel overziende is het toezichthoudend deel van het bestuur van mening dat, ondanks achterblijvende structurele investeringen in het onderwijs, de Vereniging en de school er nog altijd goed voor staan. Het streven naar verdere verbeteringen en het bij de tijd houden van de Vereniging en de school in de lijn van de statuten, missie, visie en waarden blijft evenwel voortdurende aandacht vragen. Het toezichthoudend deel van het bestuur is allen in en om de school dankbaar voor de bijdrage die ieder daaraan levert.

Bovenal is het toezichthoudend deel van het bestuur God dankbaar voor de kracht en inspiratie om te mogen werken in en aan christelijk onderwijs in onze regio.

G.W.B. Kemp, voorzitter van het toezichthoudend bestuur

L. Bruins, secretaris van het toezichthoudend bestuur