



# Verslag overleg Raad van Toezicht

Maandag 22 maart 2021

## Aanwezig

Martien Kuitenbrouwer	voorzitter
Guus Schnitzler	lid
Hilde Marx	lid
Chrétien Mommers	lid
Jørgen Weekers	Algemeen directeur
Gerrit Hartog	Concerncontroller

## Tevens aanwezig (agendapunt 6):

Jeroen Wiersma	BDO
Natalie Broekhuizen	BDO

## Verslag

Monique Rijpkema

---

### Agendapunt 1                      Opening en agendavaststelling

MK opent de vergadering die in verband met de Coronacrisis plaats vindt via Microsoft Teams. Halverwege de vergadering zal BDO aanschuiven voor agendapunt 6 (jaarrekeningen 2020). De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

### Agendapunt 2                      Mededelingen

- Terugkoppeling artikel 24 overleg: HM meldt dat dit overleg met de ondernemingsraad een prettig gesprek was. Ze ziet een constructieve samenwerking met de bestuurder. De verschillende werkorganisaties zijn doorlopen, ze merkt dat de OR ook affiniteit heeft met samensturing. De OR heeft een aantal speerpunten geformuleerd zoals duurzaamheid. Dat punt moeten ze nog verder uitdiepen. Afgesproken is dat dit punt ook op de termijnagenda van de RvT wordt gezet.  
Actie: MR  
Verder is de rol van de OR in het wervings- en selectieproces nieuwe leden RvT met hen afgestemd. Twee leden zullen aansluiten bij de sollicitatiecommissie.  
MK voegt toe dat naar aanleiding van het proces met SeederdeBoer het onderwerp synergie en samenwerking tussen de werkorganisaties nog terugkomt.  
JW vond het fijn om te zien dat het gesprek niet via of over hem ging maar met elkaar. Hij ziet dat zijn suggestie met betrekking tot het formuleren van speerpunten goed door de OR is opgepakt en ook terugkomt in gesprekken die ze voeren met de directie.
- Voortgang proces met Seederdeboer: MK meldt dat de bijeenkomsten gepland zijn. Het is de bedoeling dat tijdens de bijeenkomst het gesprek gevoerd gaat worden, er zal dus niet van tevoren iets gedeeld worden. Er vindt nog een voorbereidend overleg plaats, MR wordt gevraagd om met SeederdeBoer af te stemmen dat dit in gezamenlijkheid met MK en JW plaats vindt.  
Actie: MR
- Voortgang werving en selectie: het profiel is rondgestuurd, deze week kan daar nog feedback op gegeven worden. Volgende week wordt dan gestart met de werving. Als iemand zelf geschikte kandidaten weet, dan kunnen die worden aangemeld bij Public Spirit.
- JW meldt dat op 1 april de buurtteams starten. Ze zijn hier goed op voorbereid. Uiteraard is niet alles klaar maar hetgeen nodig is, is voldoende gereed. Hij ziet ook dat we er in vergelijking met de andere buurtteams goed voor staan. We gaan nu in gesprek over hoe we binnen de werkorganisatie het proces van samensturing kunnen gaan opstarten. MK vraagt hoe dit door medewerkers ontvangen wordt. Hij ziet dat er een positieve beweging is ten aanzien van veranderingen dus het wordt goed ontvangen.



### **Agendapunt 3** **Verslagen en actielijst 15 februari 2021**

Besproken wordt het verslag van 15 februari 2021.

Geconstateerd wordt dat de actielijst niet goed is bijgewerkt. Met deze wijziging wordt het verslag vastgesteld. Tevens wordt vastgesteld dat het verslag volledig geschikt is voor publicatie.

Actielijst:

Eraf: 209, 214 en 215

### **Agendapunt 4** **termijnagenda**

De termijnagenda wordt ter kennisgeving aangenomen.

### **Agendapunt 5** **Control**

#### *a. Terugkoppeling auditcommissie:*

CM meldt dat het een ontspannen gesprek was over de jaarrekeningen. In de volgende auditbijeenkomst zal meer stil gestaan worden bij het plan van aanpak control. Verder is kort stil gestaan bij de Q4 rapportage.

GS vult aan dat er – ondanks een raar jaar door corona – sprake is van een goed resultaat, met uitzondering van Combiwel voor Kinderen maar daar zijn de resultaten verklaarbaar.

GH meldt dat ook gesproken is over wat we een goede vermogenspositie vinden. Hierover wordt nu het gesprek gevoerd met de gemeente en formuleren we onze visie. Afgesproken is dat dit onderwerp in een volgende auditcommissie terug komt. CM vult aan dat daarbij ook gekeken moet worden naar de bepaling in de statuten die er als verplichting vanuit de ANBI-status in is opgenomen. Het is als gevolg daarvan niet mogelijk om tussen entiteiten te schuiven.

MK vraagt hoe het jaarrekeningenproces met BDO is verlopen. GH meldt dat in het najaar een interim projectleider is aangesteld om dit proces te begeleiden. Een aantal zaken zijn in vergelijking met voorgaande jaren echt beter op orde en beter aangeleverd maar het feit dat de de nieuwe partner van BDO wat meer to-the-point is, heeft positief bijgedragen. De samenwerking is constructief, zaken worden gezamenlijk opgepakt. Al vrij vroeg is aangegeven bij BDO dat er wat knelpunten in de planning zaten als gevolg van met name de onderbezetting op de afdelingen. Vervolgens is wekelijks een overleg ingepland om de zaken met elkaar af te stemmen.

GS vraagt of de projectleider GH werk uit handen heeft genomen. GH beaamt dit. Door deze constructie kon hij zich inzetten op de wat meer lastigere dossiers.

#### *b. Kwartaalrapportage*

GS vraagt of het huidige format voor de kwartaalrapportage zo voldoende af is en of er nog ontwikkelingen zijn op het vlak van dashboards.

GH geeft aan dat wat hem betreft het format zo voldoende is, de koppeling met het jaarplan kan op sommige vlakken nog wel wat scherper. Wat betreft de dashboards werkt een ontwikkelteam bestaande uit informatiemanagers en businesscontrollers in sprints van 4 werken aan de doorontwikkeling. De huidige sprint heeft als aandachtspunt om meer aandacht te schenken aan de implementatie – dus het gebruik ervan. De productiedashboards worden goed gebruikt, de financiële dashboards lopen op dat vlak achter. Verder wordt gewerkt aan de verzuim- en formatiedashboards.

### **Agendapunt 6** **Jaarrekeningen 2020**

Besproken worden de jaarrekeningen 2020.

MK heet Jeroen Wiersma en Natalie Broekhuizen van accountantskantoor BDO van harte welkom. De accountants presenteren hun bevindingen aan de hand van het reeds met de rvt gedeelde accountantsverslag.

Samengevat is de status:

- De accountant is voornemens om een goedkeurende controleverklaringen aft te geven, die is voorzien van een benadrukkingsparagraaf betrekking hebbend op het coronavirus;



- Alle bevindingen voortvloeiend uit onze controle van de jaarrekening 2020 zijn afdoende opgevolgd en de controle is nagenoeg afgerond;
- De WNT-controle is nog niet afgerond maar is naar verwachting geen issue, de bezoldiging van de topfunctionarissen voldoet aan de WNT. Omdat de discussie rondom de bezoldiging van de oud-bestuurder nog loopt bij het ministerie, is BDO officieel genoodzaakt om een melding te doen inzake de openstaande vordering.

#### Managementsamenvatting:

- Ondanks Corona heeft Combiwel de prestaties voor een groot deel kunnen leveren;
- Overall gezien zijn de ratio's gezond;
- De interne beheersing is op voldoende niveau, het aantal bevindingen was lager dan vorig jaar. Aandachtspunt is het toekomstbestendig maken van de ICT-omgeving;
- Tijdens de controle zijn geen indicaties naar voren gekomen op het vlak van fraude of non-compliance.

De status op de verschillende onderdelen laten overall ten opzichte van voorgaande jaren een verbetering zien. Voor het eerst wordt dit jaar ook voor het jaarrekeningsproces een voldoende gegeven. Er is tussentijds meer gemonitord en de stukken die zijn aangeleverd waren van een hogere kwaliteit. Het knelpunt zat dit jaar vooral op het vlak van capaciteit.

GS ziet een belangrijke positieve beweging: op alle vlakken worden zaken opgepakt en beweegt het de goede kant op. Als dit zich zo doorzet, dan zal op een gegeven moment de discussie gevoerd moeten worden of iets goed genoeg is of dat we het nog beter willen.

BDO verwacht maandag de jaarrekeningen voorzien van goedkeurende verklaring te kunnen afgeven. JW geeft aan dat daarmee de deadline van 31 maart april voor het eerst is behaald.

De RvT bedankt BDO voor de samenwerking en de heldere rapportage.

De auditcommissie adviseert de RvT om de jaarrekeningen goed te keuren.

Besluit: De RvT keurt de jaarrekeningen 2020 goed en verleent de bestuurder decharge.

De RvT ziet een consistente lijn wat betreft verbeteringen, dat de resultaten goed zijn ondanks corona en er gaandeweg geen verrassingen naar boven zijn gekomen. JW en GH worden bedankt voor hun inzet in deze.

## **Agendapunt 7**

### **herbenoeming Guus Schnitzler en vaststellen rooster van aftreden**

Besproken wordt het rooster van aftreden.

MK meldt dat de zittingsperiode van GS per 1 april afloopt. GS heeft aangegeven voor herbenoeming in aanmerking te willen komen.

Besluit: GS wordt herbenoemd voor een periode van 4 jaar. De motivatie daarvoor is als volgt: GS levert als actief lid van de audit-commissie een zeer waardevolle bijdrage aan de RvT, en is een belangrijke schakel tussen de RvT en het bestuur daar waar het gaat om het toezicht op de bedrijfsvoering en financiën. GS is, naast kundig op zijn vakgebied, een prettige aanvulling op het RvT 'team'. Zijn kritische maar tevens constructieve houding, zijn vermogen om snel tot de kern van de zaak te komen en zijn gevoel voor humor helpt de RvT bij het voeren van het goede gesprek met de bestuurder. Wij zien zijn herbenoeming met plezier tegemoet.

GS dankt de RvT voor deze woorden en kijkt er naar uit om de komende vier jaar zijn bijdrage te leveren.

## **Agendapunt 8**

### **Rondvraag**

Er is geen rondvraag.



### Actielijst:

<b>Raad van Toezicht – actielijst – 22 maart 2021</b>				
<b>Nr.</b>	<b>vergadering</b>	<b>Onderwerp</b>	<b>Actiehouder</b>	<b>Deadline</b>
190	26-11-2019	Doorgeven wensen werkbezoek aan MR	allen	PM
208	14-12-2020	Doorsturen onderbouwing herbenoeming MK	GS, HM of CM	
212	25-1-2021	Verwerken wijzigingen reglementen en deze ter informatie delen met RvT, inclusief procuratieschema	MR	
216	22-3-2021	Duurzaamheid toevoegen aan de termijnagenda	MR	
217	22-3-2021	Contact SeederdeBoer inzake gezamenlijk vooroverleg	MR	