



# Verslag overleg Raad van Toezicht

## Dinsdag 22 november 2022

### Aanwezig

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
| Martien Kuitenbrouwer | voorzitter         |
| Hilde Marx            | lid                |
| Joan van der Burgt    | lid                |
| Guus Schnitzler       | lid                |
| Jørgen Weekers        | Algemeen directeur |
| Ida Riepma            | Concerncontroller  |

### Tevens aanwezig (agendapunt 2)

|                  |                                  |
|------------------|----------------------------------|
| Monique de Vries | directeur Buurtwerk              |
| Malika Mouhmouh  | directeur Buurtteams             |
| Bjørn Huysman    | directeur Combiwel voor Kinderen |
| Fons Blankendaal | directeur Shared services        |

### Verslag

Monique Rijpkema

---

### **Agendapunt 1**                                    **Opening en agendavaststelling**

MK opent de vergadering. De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

### **Agendapunt 2**                                    **Jaarplannen en begroting 2023**

Met speeddates als werkvorm voert ieder lid van de RvT een kort gesprek met elk van de directeuren. Na de speeddates volgt plenair een terugkoppeling.

De RvT geeft aan dat de plannen weer een stapje beter geformuleerd zijn en dat het geheel prettig leesbaar is. De RvT ziet speer- en agendapunten zoals ze die voor zichzelf vastgesteld hebben, ook terug in de jaarplannen. Het gaat dan om onderwerpen als capaciteitsproblemen en de toenemende armoede in de maatschappij. MK stelt voor om dit soort punten als inhoudelijk onderwerp te agenderen en dan vooraf input op te halen bij directie. MdV geeft aan dat de grote wachtlijsten ook een onderwerp is dat zich hiervoor leent.

De RvT bedankt de directie voor hun aanwezigheid.

De RvT is van mening dat de opgestelde jaarplannen en begroting gedegen in elkaar zitten, er een goede richting uit spreekt en dat deze ambitieus maar realistisch zijn. De RvT spreekt daarom met vertrouwen haar goedkeuring uit over de jaarplannen en begroting. Zie verder ook agendapunt 6b.

### **Agendapunt 3**                                    **Mededelingen**

- MK heet IR welkom. IR stelt zichzelf kort voor.
- Met betrekking tot de werving van een nieuw lid RvT, meldt MK dat vorige week met Public Spirit de shortlist besproken is en dat de komende weken gesprekken gevoerd worden met 3, mogelijk 4, kandidaten.
- JW meldt dat in verband met het vertrek van MdV de gesprekken over de wijze waarop de opvolging in gang wordt gezet gaande zijn. Daarbij wordt ook gekeken naar hoe breed binnen Buurtwerk de medewerkers mee kunnen denken. Dit punt wordt ook meegenomen in de gesprekken met potentiële werving- en selectiebureaus.

### **Agendapunt 4**                                    **Verslag en actielijst 1 september 2022 en verslag Zelfevaluatie**

- Verslag 1 september 2022: Er zijn geen op- of opmerkingen, het verslag wordt vastgesteld.



Actielijst:

- 249, "Organiseren werkbezoek KmK" is uitgezet richting de leidinggevende. De RvT stelt voor om ook bezoek Zilverberg toe te voegen.  
Actie: MR
  - Tevens toevoegen de actie om inhoudelijke onderwerpen te koppelen aan de vergaderingen zoals besproken bij agendapunt 2.  
Actie: MR en MK
  - Erf: 251 t/m 253.
- Verslag zelfevaluatie:  
Er zijn geen op- of aanmerkingen, het verslag wordt vastgesteld. Naar aanleiding van het verslag concludeert HM dat nog een jaargesprek met JW moet worden ingepland.  
Actie: MR

**Agendapunt 5                      Termijnagenda en besluitenlijst (alsmede de directiebesluiten ter informatie)**

Er zijn geen op- of aanmerkingen op de termijnagenda en de besluitenlijst.  
Het directiebesluitenoverzicht wordt ter kennisgeving aangenomen.

**Agendapunt 6                      Control**

*a. Terugkoppeling auditcommissie*

GS meldt dat vorige week de eerste auditcommissie in aanwezigheid van IR heeft plaatsgevonden. Tevens was de accountant aanwezig in verband met de bespreking van de managementletter. Die ziet er goed uit. Combiwel zit op de goede weg, de toon van het stuk onderschrijft dat. Verder zijn de punten behandeld die ook geagendeerd zijn voor de RvT.

*b. Goedkeuring begroting en jaarplannen*

De jaarplannen en begrotingen zijn besproken onder agendapunt 2.

HM merkt een groot verschil op in de financiering van Buurtwerk en Buurtteams, eigenlijk een oneerlijk verschil, en vraagt wat hiertegen gedaan kan worden. JW geeft aan dat het vooral het voeren van een lobby is, ook vanuit Buurtwerk zelf.

Met betrekking tot de begroting shared services licht JW toe dat het uitgangspunt is een zo goed mogelijke ondersteuning tegen zo laag mogelijke kosten. En daar moeten nog wel wat stappen in gezet worden. De vraag is tegen hoeveel lagere kosten een goede ondersteuning mogelijk is en wat daar dan in zit. Als het om de verhouding ten opzichte van de omzet gaat, gaat het over een teller (lagere kosten) maar ook de noemer (meer omzet). Bij deze begroting is beter gekeken naar waar de werkzaamheden – en dan met name de algemene werkzaamheden – drukken en daarmee wat de verschillende werkorganisaties moeten dragen. Het beeld dat voor iedereen eenzelfde afdracht zou gelden, is al een tijd niet meer zo. Sowieso worden de direct toerekenbare kosten (zoals bijvoorbeeld serviceteam of licenties) direct toegerekend aan de werkmaatschappij waar ze betrekken op hebben. Daarnaast zijn er nog algemene kosten die volgens een bepaalde verdeelsleutel toegerekend worden. Dat was omzet. Maar we hebben dit nu – zoals zojuist ook uitgelegd - verfijnd. Hiermee denken we een beter en reëlere doorbelasting te hebben..

De auditcommissie adviseert om de jaarplannen en begrotingen goed te keuren.

Besluit:

1. De RvT keurt goed de jaarplannen 2023.
2. De RvT van Combiwel keurt goed de begroting op hoofdlijnen van:
  - Combiwel Buurtteams met een begroot resultaat van € 260.000, een opbrengst van €14.757.000 en een last van € 14.497.000
  - Combiwel Buurtwerk met een begroot resultaat van € 361.000, een opbrengst van €13.924.000 en een last van € 13.563.000
  - Combiwel voor Kinderen met een begroot resultaat van € 348.000, een opbrengst van €11.771.000 en een last van € 11.423.000



- Combiwel Projecten met een begroot resultaat van € 3.000, een opbrengst van €1.736.000 en een last van € 1.733.000
  - Combiwel Shared Services met een begroot resultaat van € 0,0 een opbrengst van €4.986.000 en een last van € 4.986.000
2. De RvT neemt daarbij kennis van de doorbelastingsystematiek van Shared Services:
- De directe toerekenbare kosten worden een op een doorbelast
  - De serviceteams worden op basis van de begrote kosten per werkmaatschappij doorbelast
  - De overige indirecte kosten (basis dienstverlening) worden op basis van een percentage van de begrote omzet en complexiteit doorbelast
  - Er vindt geen verrekening op nacalculatie basis plaats.

*c. 9-maandsrapportage 2022*

Besproken wordt het document Combiwel 9-maandsrapportage 2022.

IR licht toe: Vooral de Buurtteams zitten ruim boven begroting en ook Kamers met Kansen doet het goed. Combiwel voor Kinderen en Shared services zitten onder begroting. Over de hele linie is er sprake van hoge verzuimcijfers. JW meldt dat in het voorjaar gestart is met de inzet van eigen verzuimcoaches. Verder waren we niet tevreden over de samenwerking met de huidige arbodienst. Daarom zijn we met ingang van 1 januari een overeenkomst aangegaan met een nieuwe arbodienst.

Verder meldt JW dat met betrekking tot Combiwel voor Kinderen de afdeling planning en plaatsing nu op orde is en dat als gevolg daarvan je nu ziet dat de bezettingscijfers omhoog gaan. Komende maanden is het zaak om de laatste procentpuntjes te realiseren en dan zitten we wat dat betreft goed op schema om het nieuwe jaar goed te starten. Hierdoor zie je dat de omzet al stijgt. Er is wel sprake van overschrijding personeelskosten. Dat komt door de forse externe inhuur die enerzijds nodig is geweest om het teamleidinggevenden aan te vullen (eerste helft van het jaar) en om het verzuim en verlof op te vangen. Daar speelde de krapte op de arbeidsmarkt een rol, wat zijn weerslag had op de (hoge) tarieven voor externe inhuur. IR vult aan dat de inzet van de verzuimcoaches vruchten af lijkt te werpen. Op zich gaat het bij Buurtwerk goed. We liggen achter – en laten rode cijfers zien - vanwege de verliezen op huisvesting en de AOC's. We hadden verwacht om voor het eerste – vanwege de naweeën van Corona – vergoed te zullen worden, maar dat heeft tot nu toe nog niet tot concrete toezeggingen geleid.

*d. Managementletter*

Besproken wordt het document Managementletter Combiwel 2022.

GS geeft aan dat in de managementsamenvatting in de paragraaf Risicoprofiel en Beheersing, een aantal 'schuifjes' achteruit zijn gezet. Hierover is gesproken met de accountant. Die zien dit ook maar tevens dat dit tijdelijk is als gevolg van diverse zaken. Het betreffen dus geen punten waar we ons zorgen over zouden moeten maken. GH meldt dat dit ook logisch is aangezien organisaties in beweging zijn.

HM merkt op dat steeds meer zaken aan de controle worden toegevoegd. IR beaamt dit en geeft aan dat erbij hoort. JW vult aan dat het wel van belang is om ook terug te koppelen aan de werkorganisaties omdat het veelal gaat om zaken die uit handen worden genomen.

*e. Rapport Vragenlijst compliance*

Besproken wordt het document Rapport vragenlijst compliance BDO

IR licht toe dat het van belang is dat de RvT kennis neemt van het document. JvdB meldt dat dit document eigenlijk eerst besproken zou moeten worden met de auditcommissie. IR beaamt dit en neemt dit mee voor de planning van volgend jaar. JvdB geeft aan dat zij nog wat inhoudelijke vragen heeft maar stelt voor deze buiten de vergadering om aan IR te stellen.

*f. Voortgang CIBG*

JW meldt dat - naar aanleiding van de terugbetalingsverplichting opgelegd door het CIBG - de zaak nu bij de rechter ligt. Vorige week is het verzoekschrift ingediend, over 4 weken volgt uitspraak. Hopelijk kan de zaak voor de kerst worden afgehandeld.



*g. Voortgang fiscaliteit VPB*

IR meldt dat Combiwel sinds begin dit jaar gezien wordt als een fiscale eenheid. Wat betreft de VPB heeft de belastingdienst aangegeven dat dit van toepassing is op Combiwel Buurtwerk en Combiwel Amsterdam. Er is beroep aangetekend tegen dit besluit van de inspecteur. BDO adviseert hierin. De verwachting is dat voor het einde van het jaar een uitspraak volgt.

**Agendapunt 7 terugkoppeling commissie kwaliteit**

Besproken wordt het document Kwaliteitscommissie RvT Combiwel.

HM vraagt of dit verslag voldoende is voor de RvT of dat zij separaat de onderliggende stukken nog wensen te ontvangen. De RvT geeft aan dat deze werkwijze prima volstaat. De RvT neemt het document ter kennisgeving aan.

**Agendapunt 8 Rondvraag**

- Stukje tekst voor Comfort: MK zal namens de RvT een tekst met kerstboodschap aanleveren;
- MK stelt voor om volgend jaar een bezoek te brengen aan museum het Schip (Amsterdamse School) en aansluitend te eten. Afgesproken wordt dit in het voorjaar te plannen, bij voorkeur op een vrijdag.  
Actie: MR
- MK meldt dat voortaan, zoals afgesproken tijdens de zelfevaluatie, het eerste kwartier van de vergadering alleen in aanwezigheid van de RvT is en vraag MR dit op te nemen op de agenda.  
Actie: MR

**Actielijst:**

| Raad van Toezicht – actielijst – 22 november 2022 |            |  |             |          |                            |
|---|------------|--|-------------|----------|----------------------------|
| Nr.   | datum      | Onderwerp  | Actiehouder | Deadline | Status                     |
| 249   | 24-3-2022  | Werkbezoek KmK   | MR          |          | In gang gezet              |
| 254   | 22-11-2022 | Werkbezoek Zilverberg                                  | MR          |          | In gang gezet              |
| 255   | 22-11-202  | Plannen inhoudelijke onderwerpen                       | MR en MK    |          |                            |
| 256   | 22-11-2022 | Plannen jaargesprek met JW                             | MR          |          | Gedaan, afvoeren van lijst |
| 257   | 22-11-2022 | Aanleveren stukje tekst voor Comfort                   | MK          |          | Gedaan, afvoeren van lijst |
| 258   | 22-11-2022 | Bezoek museum het Schip en etentje                     | MR          |          | Gedaan, afvoeren van lijst |
| 259   | 22-11-2022 | Opnemen eerste kwartier alleen RVT standaard op agenda | MR          |          | Gedaan, afvoeren van lijst |
|   |            |  |             |          |                            |