

Zoals gehanteerd door het toezichthoudend deel van het bestuur van De Vereniging voor Protestants Christelijk Voortgezet Onderwijs te Sleeuwijk

Wat is intern toezicht?

Intern toezicht is gericht op de beoordeling van de kwaliteit van het bestuur en de organisatie opdat de onderwijsorganisatie haar onderwijskundige en maatschappelijke taak adequaat invult.

Een *intern toezichtkader* is van belang bij het vervullen van de toezichthoudende taak. Naast een intern toezichtkader wordt binnen het Altena College ook een *bestuurlijk toetsingskader* gehanteerd waarin richtinggevende uitspraken zijn vastgelegd over wat de school over vier jaar bereikt moet hebben.

Inleiding

Er zijn verschillende taken te onderscheiden voor het toezichthoudend deel van het bestuur:

1. Het houden van toezicht
 - toezicht vooraf: vooral goedkeuring van besluiten en voornemens van de rector-bestuurder¹
 - toezicht achteraf: monitoren van het functioneren van de vereniging en het functioneren van de rector-bestuurder ('bewaken dat het goed gaat')
2. Het uitoefenen van statutaire en wettelijke bevoegdheden, waaronder de goedkeuringsbevoegdheid van het strategisch beleidsplan, het jaarverslag en de begroting
3. Advies- en klankbordfunctie ten behoeve van de rector-bestuurder, op eigen initiatief van de toezichthoudend bestuurder individueel of als collectief, als reactie op een vraag van de rector-bestuurder aan een toezichthoudend bestuurder of -bestuurders. Het gevraagd en ongevraagd adviseren en klankborden heeft een antennefunctie en kan een brug slaan naar de maatschappij.
4. Het optreden als werkgever van de rector-bestuurder, het benoemen en ontslaan van de rector-bestuurder, het bepalen van diens arbeidsvoorwaarden en het realiseren van de jaarlijkse evaluatie van de rector-bestuurder.
5. De verantwoordelijkheid voor het eigen functioneren, de reflectie hierop en ontwikkeling ervan.

Met name bij de eerste twee taken maakt het toezichthoudend deel van het bestuur gebruik van een intern toezichtkader.

Relatie intern toezichtkader en bestuurlijk toetsingskader

In het intern toezichtkader legt het toezichthoudend deel van het bestuur een set uitspraken vast over waar zij waarde aan hecht in de organisatie. Aan de hand van deze uitspraken toetst het toezichthoudend bestuur het beleid en de besluiten van de rector-bestuurder.

Bij het intern toezichtkader staat de vraag centraal: *'Wanneer is het nu goed?'*

Naast het intern toezichtkader wordt binnen het Altena College ook een bestuurlijk toetsingskader gehanteerd, waarin richtinggevende uitspraken zijn vastgelegd over wat de vereniging over vier jaar bereikt moet hebben. Deze zijn in het 'Bestuurlijk toetsingskader' (BTK) uitgewerkt in concrete normen en indicatoren op elk inhoudelijk beleidsdomein.

¹ Overal waar rector-bestuurder wordt aangegeven, kan ook meervoud (maximaal 2 professioneel uitvoerende bestuurders) worden gelezen.

Het BTK wordt als kader stellend instrument gehanteerd door het toezichthoudend deel van het bestuur en de rector-bestuurder.

Visie op waarde(n) gedreven besturen en toezichthouden
(zie apart document)

Waarden
(zie apart document)

Intern toezichtkader Altena College

Onderwerp	Uitspraken	IJkpunten
Identiteit	<ul style="list-style-type: none"> De identiteit van de schoolorganisatie – vastgelegd in een visie en missie - is tevens richtlijn voor keuzes die de strategie van de organisatie raken. 	<ul style="list-style-type: none"> Beschreven is wat de autonomie van de school is. Er bestaan gebruiken en uitingen die passen bij het Christelijk karakter van de school. Het personeel onderschrijft de identiteit van de school. Voor leerlingen moet het Christelijk karakter van de school zichtbaar, merkbaar en voelbaar zijn.
Strategie	<ul style="list-style-type: none"> De rector-bestuurder formuleert eens per vier jaar een helder geformuleerd strategisch schoolplan met daarin duidelijke, bereikbare en SMART geformuleerde voornemens op basis van actuele ontwikkelingen en passend bij de geformuleerde visie en missie. 	<ul style="list-style-type: none"> Het strategisch beleidsplan wordt door de rector-bestuurder tijdig ter goedkeuring aan het toezichthoudend deel van het bestuur voorgelegd. Het toezichthoudend deel van het bestuur functioneert voor de rector-bestuurder als strategisch sparringpartner bij de ontwikkeling van het plan. De rector-bestuurder toont aan dat er onder belangrijke in- en externe stakeholders draagvlak bestaat voor het plan en de uitvoering daarvan. Jaarlijks wordt het strategisch schoolplan geëvalueerd met als doel te bepalen of het nog passend is voor de huidige situatie van de organisatie en wordt de koers mogelijk bijgesteld.

<p>Beleid</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Op basis van het strategisch schoolplan worden deelbeleidsplannen opgesteld. • Deze passen binnen de visie en missie van de vereniging en komen logisch voort uit de voornemens van het strategisch schoolplan. • De doelstellingen zijn SMART geformuleerd. • De plannen zijn inhoudelijk gemotiveerd, praktisch uitvoerbaar, voorzien van een implementatieplan en zichtbaar getoetst op financiële haalbaarheid. • Het beleid is getoetst op (mogelijke) effecten op het imago van de school. • De beleidsplannen moeten onderworpen zijn aan een risicoanalyse. • Er is voorzien in de evaluatie van beleid. 	<ul style="list-style-type: none"> • De rector-bestuurder heeft voor alle afgesproken deelterreinen, ten minste 'financieel' en 'personeel' beleidsplannen opgesteld. • Er wordt jaarlijks verantwoording afgelegd over de keuzes die in deze plannen op basis van de visie en missie (identiteit) worden gemaakt. • Periodiek vindt een gestructureerde, organisatie brede, integrale risicoanalyse plaats op deelgebieden zoals onderwijskwaliteit en leerresultaten, eisen van de onderwijsinspectie, eisen rond specifieke wetgeving (zoals ARBO) en financiën. • Er zijn voldoende beheersingsmaatregelen genomen (in de organisatie of daarbuiten), die ertoe leiden dat de risico's tot een aanvaardbaar niveau zijn afgedekt.
<p>Bedrijfsvoering</p>	<ul style="list-style-type: none"> • De bedrijfsvoering van de vereniging voldoet aan professionele standaarden en vigerende wet- en regelgeving. • De financiële middelen worden zo ingezet dat zij optimaal bijdragen aan de realisatie van de geformuleerde doelen uit het strategisch schoolplan en de op basis daarvan gemaakte deelbeleidsplannen. • De financiële gevolgen zijn gedekt binnen de meerjaren- en de jaarlijkse begrotingen. • Afwijkingen worden in deze begrotingen tijdig en met onderbouwing aan het toezichthoudend deel van het bestuur gemeld. 	<ul style="list-style-type: none"> • De vereniging werkt volgens een door het toezichthoudend deel van het bestuur op voorstel van de rector-bestuurder vastgestelde administratieve organisatie. • De financieel specialisten in het toezichthoudend deel van het bestuur (bestuursleden met aandachtsgebied financiën) worden door de rector-bestuurder steeds tijdig op de hoogte gesteld en fungeren als sparringpartner voor de bestuurder in de auditcommissie. • Jaarlijks geeft de accountant een goedkeurende verklaring af. • Het toezichthoudend deel van het bestuur keurt de begroting en het jaarverslag goed.

Informatie-voorziening	<ul style="list-style-type: none"> • Het toezichthoudend deel van het bestuur wordt tijdig en volledig door de rector-bestuurder over relevante ontwikkelingen in en buiten de organisatie geïnformeerd. • Het toezichthoudend bestuur stelt jaarlijks vast hoe zij proactief eigen informatie verzamelt (thermometer-functie). • Jaarlijks spreekt het toezichthoudend deel van het bestuur met de schoolleiders en met de MR. 	<ul style="list-style-type: none"> • Volgens een opgesteld rooster komen de diverse beleidsterreinen jaarlijks tijdens de vergaderingen van het toezichthoudend deel van het bestuur aan de orde. • De rector-bestuurder toont gevoel voor informatie die het toezichthoudend deel van het bestuur eerder dient te bereiken. • Het toezichthoudend deel van het bestuur voorziet op aantoonbare wijze in de eigen informatievoorziening.
Relatie met interne stakeholders	<ul style="list-style-type: none"> • De rector-bestuurder draagt zorg voor een goede relatie met leerlingen, ouders, medewerkers, schoolleiders en de MR. 	<ul style="list-style-type: none"> • Uit het jaarlijkse gesprek met de schoolleiders en de MR peilt het toezichthoudend deel van het bestuur deze relatie en bepaalt of deze goed is te noemen, dan wel verbetering behoeft.
Relatie met externe stakeholders	<ul style="list-style-type: none"> • De rector-bestuurder onderhoudt goede relaties met het PO, MBO, HBO en WO. • De rector-bestuurder onderhoudt goede relaties met de gemeente(n). • De rector-bestuurder onderhoudt een relevant netwerk van instanties en personen, waaronder de VO Raad, Verus, collega-bestuurders in de omgeving, de docenten opleiding etc. en participeert daar zo mogelijk actief in. • De rector-bestuurder participeert actief in het samenwerkingsverband in het kader van Passend Onderwijs. • De rector-bestuurder zorgt voor een positieve externe profilering van de organisatie. 	<ul style="list-style-type: none"> • De rector-bestuurder levert jaarlijks een overzicht van contacten aan het toezichthoudend deel van het bestuur met een korte inhoudelijke schets, zodat de leden van het toezichthoudend deel van het bestuur inzicht krijgt in de aard en de waarde van deze contacten. • Waar nodig onderhoudt het toezichthoudend deel van het bestuur, c.q. de voorzitter in overleg met de rector-bestuurder zelf contacten. • In geval van crisissituaties waarbij de rector-bestuurder is betrokken, kan de voorzitter de contacten overnemen, te bepalen per situatie.

Functioneren van de rector-bestuurder	<ul style="list-style-type: none"> • De rector-bestuurder beschikt over de benodigde bestuurlijke competenties, zoals opgenomen in de profielschets. • De rector-bestuurder zorgt voor evenwicht in het uitvoeren van bestuurlijke en managementtaken. • De rector-bestuurder houdt voldoende afstand van de dagelijkse gang van zaken om zijn bestuurlijke taak te kunnen uitvoeren. 	<ul style="list-style-type: none"> • De benodigde competenties vormen de basis voor de beoordeling van het functioneren van de rector-bestuurder door de remuneratiecommissie van het toezichthoudend deel van het bestuur. • Bij deze beoordeling maakt de commissie gebruik van de informatie die in de loop van het jaar over de rector-bestuurder is verzameld. • Indien nodig worden tussentijds gesprekken met de rector-bestuurder gevoerd.
Functioneren van de organisatie	<ul style="list-style-type: none"> • De kwaliteit van de bestuurlijke organisatie is op niveau. • De organisatie beschikt over de juiste middelen om de taken uit te kunnen voeren. 	<ul style="list-style-type: none"> • De rector-bestuurder wordt ondersteund door een compacte staf. • De kwaliteit blijkt uit de correcte aanlevering van relevante documenten. • De rector-bestuurder geeft inzicht in de beschikbare middelen.