

Context

In lijn met de Nederlandse Corporate Governance Code legt de Raad van Commissarissen (RvC) verantwoording af over haar activiteiten.

De Raad van Commissarissen, bestaat uit onafhankelijke leden van Kindercentra de Roef BV die toezien op het door de Directeur-Bestuurder gevoerde beleid. De Directeur-Bestuurder bestuurt en de RvC houdt integraal toezicht op het beleid en op de algemene gang van zaken binnen de organisatie en treedt op als werkgever voor de Directeur-Bestuurder.

De Raad van Commissarissen (verder af te korten als RvC) oefent haar toezichhoudende taak uit op basis van de statuten van de stichting Kindercentra Noord-Westhoek evenals een set van detailafspraken tussen de RvC en de Directeur-Bestuurder vastgelegd in een huishoudelijk reglement over de invulling van het toezicht.

De RvC heeft de volgende bevoegdheden gebaseerd op de kernfuncties toezicht, advisering en werkgeverschap richting Directeur-Bestuurder:

- ✚ Goed functionerend intern toezicht;
- ✚ Goedkeuring van de begroting en de jaarrekening;
- ✚ Integraal toezicht beleid;
- ✚ Goedkeuren strategische beslissingen Directeur-Bestuurder;
- ✚ Bevoegdheid om de Directeur-Bestuurder te benoemen en te ontslaan;
- ✚ Monitoren organisatie op basis van relevante strategische en tactische informatiebronnen;
- ✚ Adviseren Directeur-Bestuurder in relatie tot toezichtfunctie;
- ✚ Jaarlijkse evaluatie met Directeur-Bestuurder.

Algemeen oordeel over het jaar 2013

Het kinderopvanglandschap verandert. De effecten van de financiële crisis en de daaraan gekoppelde bezuinigingen van de nationale overheid en de gemeente heeft gevolgen voor de bedrijfsvoering van holding de Roef. De economische recessie heeft een structureel effect gehad op onze organisatie.

De bezuinigingsmaatregelen van de overheid laten hun sporen ook in 2013 na voor de Roef. Zowel de bezetting als de daarmee samenhangende resultaten stonden in 2013 voortdurend onder druk. De RvC heeft grote waardering voor de wijze waarop de directie, management en medewerkers van de Roef voortdurend op deze ontwikkelingen hebben geanticipeerd en spreekt haar waardering uit dat de organisatie zich voortdurend heeft weten aan te passen aan de nieuwe situaties. Er is weer ingezet op een meer solide financiële positie van de Roef zodat er continuïteit op lange termijn ook mogelijk is. De continuïteit blijft onder druk staan, gegeven de vraaguitval en het beperkte eigen vermogen. Daarbij staat de ontwikkeling van het kind in de opvang centraal. De ROEF BV is statutair in November 2008 opgericht. De RvC heeft in 2013 haar vijfde volledig toezichtjaar gehad. In 2013 is een jaar waarin de terugloop van het aantal kinderen dat gebruik maakt van de verschillende opvangvormen van holding de Roef nog steeds is teruggelopen en heeft om ingrijpende maatregelen gevraagd om holding de Roef als organisatie levensvatbaar te houden.

Met het tweede reorganisatieplan in 2013 is in een vroeg stadium geanticipeerd op blijvende teruggang in de afname van kinderopvang en dit leidde tot een situatie waarin de organisatie zich scherp heeft moeten aanpassen aan de marktomstandigheden. Blijvende monitoring en alertheid zullen voor de komende periode nog steeds een vereiste zijn! De verleiding om in een dergelijke situatie je als organisatie defensief op te stellen, is levensgroot aanwezig. De Roef wist in 2013 deze verleiding nog steeds te weerstaan door blijvend in te zetten op het maken van kwalitatieve stappen voorwaarts. Wij zagen een veelvoud van vernieuwende, ontwikkelingsgerichte activiteiten ontstaan. Vernieuwing en ontwikkeling impliceren tevens een continue overweging met betrekking tot schaalgrootte en kernactiviteiten. Deze innerlijke kracht van de Roef om met een 'open vizier naar de omgeving' om kansen en mogelijkheden te benutten, zal ons blijvend in staat stellen kwalitatief hoogwaardige opvang te blijven bieden!

Voor wat betreft de financiële ontwikkelingen moet geconstateerd worden dat 2013 afgesloten is met een substantiële afname van de omzet. Het boekjaar is daarin tegen met een kleine winst afgesloten. De reeds in gang gezette reorganisatie is nog steviger ter hand genomen om de noodzakelijke bezuinigingen te effectueren. Er is een andere organisatiestructuur en personeelsbeleid opgezet om een vitale organisatie kinderopvang in de gemeente Moerdijk te behouden.

De RvC wil het personeel nadrukkelijk complimenteren voor haar grote inzet en constructief meewerken aan oplossingen om de noodzakelijke veranderingen en aanpassingen in de kindercentra de Roef aan te pakken om de kwaliteit en de continuïteit te waarborgen voor alle vormen van kinderopvang in de regio Moerdijk en Drimmelen.

Organisatorisch

ROEF BV is een holding met vier onderliggende Bv's te weten, kinderopvang, peuterspeelzalen, tussentijdse opvang en Onroerend Goed.

Governance code

De organisatie Kindercentra de Roef werkt met een nadrukkelijke scheiding tussen Directeur-Bestuurder en toezicht conform de Governance code die in de sector is ontwikkeld als uitgangspunt voor integer en transparant bestuur. De Governance code helpt bij het vormgeven van een vruchtbaar samenspel tussen de Directeur-Bestuurder en de RvC. De Directeur-Bestuurder heeft de dagelijkse leiding en is eindverantwoordelijk voor de organisatie en de RvC oefent toezicht uit.

De maatschappelijke opdracht van de stichting maakt dat de RvC vooral erop moet toezien dat de Directeur-Bestuurder een evenwichtige afweging heeft gemaakt van de belangen van allen die bij de organisatie betrokken zijn (de "stakeholders"). De RvC richt zich op het strategisch beleid, de financiën, maar ook op de output en resultaten van de stichting. De RvC houdt het belang van de organisatie van de Stichting in relatie tot de maatschappelijke functie van de Stichting in de gaten op basis van ijkpunten.

Jaarverslag Raad van Commissarissen 2013



In het kader van Corporate Governance spelen de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, de Raad van Commissarissen en de Directeur-Bestuurder statutair een rol in de holding de Roef.

AVA

Er is bij de oprichting van de holding de Roef gekozen voor de Stichtingsvorm en de AVA is aandeelhouder van de holding. De stichting is aandeelhouder en de AVA is het bestuur van de stichting. Overleg van directeur/bestuurder met RvC en AVA wordt vastgesteld op een frequentie welke minimaal 2x per jaar plaatsvindt, overeenkomend met de cyclus van de begroting en jaarrekening.

Overlegdata in 2013:

7 maart 2013
22 mei 2013
Juni 2013
5 september 2013
19 december 2013

Raad van Commissarissen

De Raad bestond 2013 uit vier leden:

Deze samenstelling zorgt voor een voldoende spreiding van expertise tussen de leden van de Raad van Commissarissen.

Leden RvC	Functie in RvC	Beroep/hoofdfunctie	Nevenfuncties
R. v.d. Broek	Voorzitter	DGA MATCH BV	Lid algemeen bestuur waterschap Brabantse Delta Lid RvT Onderwijsgroep Zuid-Hollandse Waarden Barendrecht Lid RvT Stedelijk Dalton Lyceum Dordrecht
D. Rubbens	Vicevoorzitter	Onderwijskundig adviseur	Vicevoorzitter coöperatieve vereniging Energiek Moerdijk
J. van Wijngaarden	Lid	Corporate finance adviseur / financieel specialist	Lid Raad van Toezicht Stichting VVV Altena Biesbosch Lid Raad van Toezicht Stichting Juzt Voorzitter Stichting Havenbeheer Vissershong
R. Verbeem	lid	Manager New Business ABN/AMRO	

Daarmee zijn de belangrijkste terreinen voor adequaat toezicht nu binnen de RvC op sterkte:

- ✚ Algemene bestuurlijke ervaring, kennis van het besturen van organisaties;
- ✚ Financiële kennis;
- ✚ HRM kennis / kennis van arbeidsverhoudingen;
- ✚ Kennis van de wereld van het onderwijs;
- ✚ Bedrijfseconomische kennis en kennis van de administratieve organisatie;

- ✚ Maatschappelijk en politiek netwerk in het werkgebied van de stichting.

De heer R. Verbeem is in 2013 afgetreden. De RvC heeft geen nieuw lid van de RvC aangetrokken omdat de samenstelling met 3 personen nog steeds voldoende expertise in huis is in de RvC en tegelijkertijd de RvC ook een bijdrage kan leveren aan de kostenreductie. Het aantal van drie leden RvC is het minimum aantal zoals bepaald in de statuten.

De vergaderingen van de RvC Kindercentra de Roef 2013

Bij het toezicht op en verantwoording over het bestuursbeleid staan de volgende vragen centraal: wordt de doelstelling waargemaakt en is de algemene gang van zaken in de organisatie goedkeuringswaardig.

De Raad kwam in 2013 6 x keer bijeen. Het aantal leden van de RvC is niet uitgebreid. De vergaderingen van de RvC hebben gedeeltelijk een vast stramien en er is een planning gemaakt voor het bespreken en vaststellen van relevante documenten, zodat de RvC haar rol als toezichthouder verantwoord kan uitvoeren. Bijvoorbeeld de managementrapportage van de Directeur-Bestuurder wordt als vast punt ingevoerd. In de rapportage wordt de RvC geïnformeerd over de meest actuele cijfers over de afgelopen periode met betrekking tot bezettingscijfers, ziekteverzuim en begrotingsuitputting en de prognoses voor aankomende periodes.

De cijfers stellen de RvC in staat een actueel beeld te krijgen en te houden van de ontwikkeling van Kindercentra de Roef bv. Het biedt de mogelijkheid om met de Directeur-Bestuurder te actualiteit te bespreken. De in gang gezette werkwijze van de RvC op basis van het vastgestelde reglement en Governance code werd in 2013 nog meer vorm gegeven. Op basis van de jaarplannen van alle bedrijfsonderdelen wordt de concept begroting opgesteld.

Vergaderthema's:

- Resultaten q1, q2, q3, q4
- Prognoses liquiditeit, bezetting
- Signalen uit de samenleving
- Kernactiviteiten de Roef
- Governance onderwerpen
- Beoordeling directeur-bestuurder
- Toekomstscenario's
- Reorganisatiescenario's
- Brede school in gemeente Moerdijk
- De Neerhof
- Besparingsvoorstellen
- Overleg met Ondernemersraad
- Rooster van aftreden
- Pedagogisch beleid
- Politieke besluitvorming gemeente Moerdijk
- Zelfevaluatie RvC

Kwartaal- en voortgangsrapportages

De RvC bespreekt de resultatenoverzichten van de Holding en alle dochterondernemingen inclusief een uitgebreide toelichting. Met daarin opgenomen de ratio's (solvabiliteit, liquiditeit etc.), bezettingsgraad, wachtlijsten en cijfermatige overzichten van het personeel en andere overheadpercentages opgenomen. Deze overzichten worden gebruikt om tussentijds bij te sturen indien nodig.

De kwalitatief hoogwaardige managementrapportages maakten dat ook in 2013 tijdig en adequate sturing kon worden gegeven aan de trends en ontwikkelingen op landelijk, maar vooral op lokaal niveau. Het resultaat zal voorlopig echter onder druk blijven staan.

Jaarlijkse zelfevaluatie RvC

De RvC houdt elk jaar een schriftelijke of mondelinge zelfevaluatie.

Bespreekpunten waren: samenstelling, tijdinvestering, kwaliteit voorzitter, strategische visie, informatievoorziening, relatie RvC en Directeur-Bestuurder en werkgeverschap RvC, financiële positie de Roef BV.

De evaluatie levert een bijdrage aan het versterken van het toezicht en het beter functioneren van de RvC in het belang van de organisatie.

Strategische Visie

Gegeven de noodzakelijke reorganisatie is er in het verslagjaar 2013 de strategische visie geactualiseerd.

Informatievoorziening

RvC en Directeur-Bestuurder:

De perceptie over de rol/bevoegdheden/verantwoordelijkheden/taken vanuit werkgeverschap van de RvC in relatie tot statutaire realiteit is uitgekristalliseerd, maar is uiteraard dynamisch gezien de turbulente ontwikkelingen in de sector van de kinderopvang.

Financiële positie DE ROEF BV

De financiële positie van de organisatie vraagt veel aandacht vanwege de veranderende subsidievoorwaarden en financiële crisis.

Elk jaar zijn er bijzondere onderwerpen die vanuit de actualiteit de aandacht vragen, zoals bezuinigingen van het kabinet, krimp, vraaguitval, subsidiebeleid gemeente, toenemende concurrentie en de nieuw te bouwen brede school de Neerhof.

De jaarrekening van 2013

De accountantsverklaring van 2013....

De financiële resultaten van Kindercentra de Roef

De economische crisis en mogelijke veranderingen in het subsidiebeleid van de gemeente Moerdijk, heeft ervoor gezorgd dat de kindercentra de Roef verscherpte aandacht heeft moeten schenken aan het financieel beleid om de onderneming gezond te houden en de

maatschappelijke taak van het bieden van kinderopvang in een aantrekkelijke, veilige en lerende omgeving adequaat te kunnen blijven vervullen.

Voor de financiële kengetallen wordt verwezen naar de jaarrekening 2013.

In 2013 is wederom een substantiële personeelsreductie gerealiseerd om de vraaguitval op te kunnen vangen.

Risicomanagement

Een onderwerp dat regelmatig op de agenda van de RvC staat is het risicomanagement. Ook dit jaar werd in het bijzonder stilgestaan bij het effect van de economische crisis op de inkomsten van De Roef. Dit betreft zowel een als gevolg van werkloosheid verminderde vraag naar kinderopvang en de subsidiekorting van de gemeente Moerdijk voor de peuterspeelzalen. Kindercentra de Roef heeft hernieuwde aandacht besteed aan de bezetting in diverse kernen en organisatorische, flexibele oplossingen geëffectueerd om terugval te kunnen opvangen. Dit vraagt om voortdurende aandacht. In 2013 is de interne bedrijfsvoering opnieuw geanalyseerd en aangepast blijvend aandacht te schenken aan de noodzakelijke kostenreductie.

Directeur-Bestuurder a.i.

Werkgeverschap RvC

In januari 2013 heeft het jaarlijks functioneringsgesprek met de DB a.i. plaats gehad. De arbeidsvoorwaarden zijn in overeenstemming met de BDKO-regeling. De tijdelijke aanstelling is met 1 jaar verlengd tot een tweede jaar tijdelijk.

Contacten met de organisatie

a. Ondernemingsraad

Ook met een delegatie van de OR werd, zoals elk jaar, in 2013 gesproken. Het was een boeiende en open uitwisseling van gedachten. De RvC kon daarbij constateren dat het overleg door beide partijen als nuttig en constructief wordt beschouwd. Het overleg was essentieel om de uitgangspunten van de reorganisatie te bespreken vanuit een duurzaam, strategisch en bedrijfseconomisch perspectief.

De OR is ook een informatiebron voor de RvC en aan de OR is verzocht om de notulen ter kennisname aan de RvC toe te zenden.

Honorering van leden Raad van Commissarissen

De honorering van de raad van Commissarissen is vastgesteld op basis van de NVTK (Nederlandse Vereniging Toezichhouders Kinderopvang) adviesregeling en voor de honorering van de Directeur-Bestuurder ad-interim is gebruik gemaakt van de BDKO-regeling.

Rooster van aftreden

Om te voldoen aan de Governance-code, alsmede de continuïteit van de nieuw toegetreden RvC te waarborgen, is volgend Rooster van Aftreden geldend. Het rooster van aftreden is conform artikel 15 lid van de Statuten van de Holding d.d. 24 november 2008.

Jaarverslag Raad van Commissarissen 2013



Jaar aantreden	Jaar aftreden	RvC-lid	Herkiesbaar	Periode	Commissielid	Vacant		
2009	2009	dhr. R. Verbeem	Ja	2010-2013	-	C	B	*2014
2009	2011	mw. D. Rubbens	Ja	2013-2015	-	A	D	2016
2009	2013	dhr. drs. R. van den Broek	Ja	2013-2016	VVZ	B		2017
		dhr. drs. J. van Wijngaarden	Ja	2013-2016	-	C		2017

*Niet opgevuld

In 2013 zijn de heren R. v.d. Broek en J. v. Wijngaarden afgetreden en hebben zich herkiesbaar gesteld voor de een laatste zittingsperiode.

Aandachtspunten voor 2014

Bestuurlijke situatie:

Vaste aanstelling van de heer I. Cornel als directeur-bestuurder per 1 januari 2015, nadat 2x het tijdelijk contract is verlengd.

De sfeer binnen de organisatie is over het algemeen goed. Men volgt met spanning de landelijke ontwikkelingen en de acties die worden uitgezet zoals de vacaturestop en andere zaken m.b.t. bezuinigingen. Ook de harmonisatie van de peuterspeelzalen brengt veranderingen met zich mee.

De economische crisis en de veranderingen in het subsidiebeleid van de gemeente Moerdijk, heeft ervoor gezorgd dat kindercentra de Roef verscherpte aandacht moeten schenken aan het financieel beleid om de onderneming gezond te houden en de maatschappelijke taak van het bieden van kinderopvang in een aantrekkelijke, veilige en lerende omgeving adequaat te kunnen blijven vervullen.

De kinderopvang zal zich in toenemende mate profileren als een instelling, die zich niet alleen toelegt op de opvang van kinderen, maar ook, in samenspraak en overleg met ouders en andere partners zoals de basisscholen een belangrijke bijdrage levert aan de ontwikkeling van het kinderleven. Dit komt tot uitdrukking in de ontwikkelingen van IKC en Brede School.

Het jaar 2014 zal een turbulent jaar kunnen worden, gezien de diverse ontwikkelingen in de sector. De RvC ziet de goede afloop van de 3^e reorganisatie vol vertrouwen tegemoet. Het zal een uitdaging worden om een 'break –even' resultaat te realiseren. Mocht de vraaguitval dit in negatieve zin vereisen, dan zullen in het najaar alsnog door de bestuurder maatregelen dienen te worden genomen, teneinde continuïteit te waarborgen. De Roef is er nog niet en staat nog voor een grote uitdaging¹

Dit vraagt om extra aandacht van de RvC voor de organisatie en staan op de agenda van 2014. Het gaat hierbij vooral om de volgende onderdelen:

- + De koers van de Roef als intern referentiekader ontwikkelen voor vast te stellen beleidsplannen en voor externe partijen;
- + De ontwikkeling van de strategische visie conform het toetsingskader 2013 met kwalitatieve en kwantitatieve gegevens door de Directeur-Bestuurder heeft een hoge prioriteit;
- + Tijdige inzichtelijke management rapportages om adequaat te kunnen anticiperen op de financiële ontwikkelingen en positie van de organisatie
- + Het opstellen van een gedetailleerde begroting welke taakstellend van karakter is en het opstellen van een liquiditeitsbegroting;
- + Kwartaalverslagen van de Directeur-Bestuurder over de ontwikkeling van de organisatie, de contacten met de OR, de stakeholders in de regio en ouders en bijzondere zaken met betrekking tot de afzonderlijke centra.
- + Strategisch beleidsplan, waaronder onderzoek naar mogelijkheden tot horizontale* of verticale** fusie.
 - o * kinderopvang
 - o ** basisonderwijs