

Jaarverslag Raad van Commissarissen 2010

## **Kindercentra De Roef B.V.**

## Inhoudsopgave

Context .....	2
Organisatorisch .....	2
Governance code .....	2
AVA .....	3
Algemeen oordeel over het jaar 2010 .....	3
Samenstelling RvC .....	3
De vergaderingen van de RvC Kindercentra de Roef 2010.....	4
Jaarlijkse zelfevaluatie RvC .....	4
Strategische Visie .....	5
De financiële resultaten van Kindercentra de Roef .....	5
Werkgeverschap RvC.....	5
Risicomanagement.....	5
Ondernemingsraad.....	6
Honoreringsregeling leden Raad van Commissarissen.....	6
Matrix vergaderingen RvC 2010 data en onderwerpen .....	6
Rooster van aftreden .....	7
Aandachtspunten voor 2011 .....	8

## Context

De Raad van Commissarissen, bestaande uit een vijftal van Kindercentra de Roef BV onafhankelijke leden, ziet toe 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 toezichthoudende 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:

- ✚ goedkeuring van de begroting en de jaarrekening;
- ✚ goed functionerend intern toezicht;
- ✚ 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.

## 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 door deze 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.

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.

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

De Stichting Kindercentra Noord-Westhoek heeft op 24-11 2008 de Holding Kindercentra De Roef BV opgericht. De formele zeggenschap in Holding Kindercentra De Roef BV ligt bij de aandeelhouder. De aandeelhouder heeft haar toezicht- en controlerende taak over gedragen aan de Raad van Commissarissen. De algemene vergadering van aandeelhouders (AVA) vindt ten minste twee maal per jaar plaats. Aanwezig zijn minimaal de aandeelhouders, de voorzitter van de Raad van Commissarissen en desgewenst de Directeur Bestuurder.

## Algemeen oordeel over het jaar 2010

Holding Kindercentra De Roef BV is statutair in 11 november 2008 opgericht. De RvC heeft in 2010 haar tweede volledig toezichtjaar gehad. In 2010 is steeds meer gestalte gegeven aan de uitwerking van de statutaire bepalingen vwb de branche-governance-code die in maart 2010 verschenen is. Voorbeelden van uitwerkingen in 2010 zijn:

- ✚ reglement van de RvC;
- ✚ evaluatie met Directeur-Bestuurder;
- ✚ informatievoorziening Directeur-Bestuurder richting de RvC
- ✚ uitwerking IJkpunten/criteria van toezicht voor RvC Kindercentra De Roef over bestuursbeleid gedelegeerd bestuurder
- ✚ benoemingsprocedure Directeur-Bestuurder
- ✚ arbeidsovereenkomst Directeur-Bestuurder
- ✚ profielschets RvC

Voor wat betreft de financiële ontwikkelingen moet geconstateerd worden dat 2010 afgesloten is met een substantiële afname van het eigen vermogen. In januari 2010 heeft de bestuurder een reorganisatie aangekondigd om noodzakelijke bezuinigingen te effectueren. De eerste positieve resultaten van de reorganisatie zijn zichtbaar.

De RvC wil het personeel nadrukkelijk complimenteren voor haar grote inzet.

## Samenstelling RvC

De Raad bestaat uit vijf leden:

Leden RvC	Functie in RvC	Reguliere functie
I. Cornel	Voorzitter	Accountmanager
R. vd Broek	Lid	DGA MATCH BV
J. van Wijngaarden	Lid	Corporate finance advisor / financieel specialist
R. Verbeem	lid	Manager New Business - bankwezen
D. Rubbens	lid	Onderwijskundig adviseur

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

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 de kinderopvang;
- ✚ 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 vergaderingen van de RvC Kindercentra de Roef 2010**

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 goedkeurenswaardig.

De Raad kwam in 2010 vijf keer bijeen. Verder is er tussen de voorzitter van de RvC en de Directeur-Bestuurder gemiddeld genomen eens per maand een gesprek. De RvC heeft jaarlijks ook een dag van de praktijk en daarin wordt kennis met de praktijk van de organisatie gemaakt om betrokken te blijven bij de ontwikkelingen binnen de Kindercentra de Roef BV. Door omstandigheden is de zogenaamde 'Tour de Roef', dag van de praktijk waarbij meerdere locaties worden bezocht, geen doorgang gevonden.

De vergaderingen van de RvC krijgen 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 2010 meer verfijnd.

Op basis van de jaarplannen van alle bedrijfsonderdelen wordt de concept begroting opgesteld.

### **Jaarlijkse zelfevaluatie RvC**

De RvC houdt elk jaar een schriftelijke zelfevaluatie

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

### **Strategische Visie**

De aanzet tot een strategische visie is besproken om te komen tot een vastgesteld, up-to-date en toekomstbestendige strategische visie, met inbegrip van de gewenste maatschappelijke betrokkenheid van de organisatie in de regio, gebaseerd op het toetsingskader 2011.

### **Informatievoorziening**

RvC en Directeur-Bestuurder:

De perceptie over de rol/bevoegdheden/verantwoordelijkheden/taken vanuit werkgeverschap van de RvC in relatie tot statutaire realiteit is steeds meer uitgekristalliseerd.

Financiële positie DE ROEF BV:

De financiële positie van de organisatie vraagt voortdurende 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, toenemende concurrentie enz.

### **Beoordeling van het afgelopen jaar**

Kindercentra de Roef werkt voortdurend aan professionalisering, dat zichtbaar is in de resultaten. Het zorgt voor effectiviteitsverbetering in de aansturing van de organisatie, in de beleidsplannen, in de managementrapportages en in de financiële resultaten. Voor het bij de organisatie werkzame personeel leidt de professionaliteitslag tot een hogere personeelstevredenheid en een prettiger werkomgeving. De economische crisis en mogelijke veranderingen in het subsidiebeleid van de gemeente Moerdijk, heeft ervoor gezorgd dat de Directeur-Bestuurder 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.

### **De financiële resultaten van Kindercentra de Roef**

Voor de financiële kengetallen wordt verwezen naar de jaarrekening 2010.

### **Werkgeverschap RvC**

De RvC is conform statuten de werkgever van de bestuurder. In 2010 zijn de arbeidsvoorwaarden van Directeur-Bestuurder vastgesteld.

De bestuurder en de accountant hebben op de jaarrekening 2009 besproken.

In januari 2011 is het functioneringsgesprek met de directeur-bestuurder gehouden over het kalenderjaar 2010.

### **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.

### Ondernemingsraad

Ook met een delegatie van de OR werd, zoals elk jaar, in 2010 gesproken. Het was een boeiende en open uitwisseling van gedachten gewisseld. De RvC kon daarbij constateren dat het overleg door beide partijen als nuttig en constructief wordt beschouwd.

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 leden Raad van Commissarissen

De honorering van de raad van Commissarissen is vastgesteld op basis van de BDKO adviesregeling en voor de honorering van de Directeur-Bestuurder is gebruik gemaakt van de BDKO-regeling.

### Matrix vergaderingen RvC 2010 data en onderwerpen

Data overleg	Onderwerpen
18-03-2010	<ul style="list-style-type: none"> <li>- kosten herstructurering de Roef bv</li> <li>- reglement goed toezicht RvC</li> <li>- lidmaatschap MOgroep</li> <li>- financiële rapportage 2009</li> <li>- rooster van aftreden RvC</li> <li>- declaraties RvC</li> <li>- jaarrekening AVA</li> <li>- profielschets RvC</li> <li>- reglement RvC</li> <li>- VVE</li> </ul>
27-05-2010	<ul style="list-style-type: none"> <li>- jaarrekening 2009( met accountant)</li> <li>- financiële prognose 2010</li> <li>- bezettingspercentage</li> <li>- tarieven</li> <li>- onroerend goed</li> <li>- automatisering</li> <li>- branchecode kinderopvang</li> </ul>
02-10-2010	<ul style="list-style-type: none"> <li>- structuur, bevoegdheden Holding de Roef (met notaris)</li> <li>- vacatiegeld RvC 2011 op basis van adviesregeling Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders (NVTK) in de Kinderopvang voor de toetsing Governance Code (met AVA)</li> <li>- begroting 2011</li> <li>- tarieven 2011</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- financiële situatie 2010-2011</li> <li>- procedure rooster van aftreden 2010 en benoeming RvC-leden</li> <li>- vaststelling toetsing kwalitatief kader 2010</li> </ul>
18-11-2010	<ul style="list-style-type: none"> <li>- aangepaste peuterspeelzaal begroting 2011</li> <li>- evaluatie welbevinden kinderen</li> <li>- 3<sup>de</sup> Kwartaalcijfers 2010</li> <li>- managementletter 2009</li> <li>- jaarverslag 2009</li> <li>- strategisch beleidsplan</li> <li>- functioneringsgesprek Directeur-Bestuurder</li> <li>- jeugdzorg 2<sup>de</sup> lijn naar 1<sup>ste</sup> lijn en mogelijkheden/positie kinderopvang</li> </ul>
15-12-2010	<ul style="list-style-type: none"> <li>- vaststelling rooster van aftreden en herbenoeming RvC-leden</li> <li>- opzet, procedure Jaarverslag RvC 2010</li> <li>- zelfevaluatie RvC 2010</li> <li>- toetsing kwalitatief kader 2010</li> <li>- toetsing Vaststelling criteria van Toetsing 2011</li> </ul>

In de jaarverslag(en), opgesteld door de bestuurder is meer specifieke informatie te vinden over het reilen en zeilen van de Roef.

### Rooster van aftreden

Om de continuïteit van de nieuw toetredenen RvC te waarborgen, is volgend Rooster van Aftreden opgesteld;

Jaar aantreden	Jaar aftreden	RvC-lid	Herkiesbaar	Periode	Commissie	Vacant
2009	2009	dhr. R. Verbeem	Ja	2010-2013	-	<b>2014</b>
2009	2010	dhr. Ino Cornel	Ja	2011-2014	B	<b>2015</b>
2009	2011	mw. Dymph Rubbens	Ja	2012-2015	A	<b>2016</b>
2009	2012	dhr. R. van den Broek dhr. J. van Wijngaarden	Ja Ja	2013-2016	B A	<b>2017</b>

A - Benoemingscommissie: Bereidt besluitvorming voor van de Raad van Commissarissen betreffende de samenstelling van en (her)benoemingen in de Raad van Commissarissen en de Directeur-Bestuurder.

B - Renumeratiecommissie: Bereidt besluitvorming voor van de Raad van Commissarissen betreffende de renumeratie Directeur-Bestuurder.

C - en volgend: nader te bepalen



In 2009 is de heer R. Verbeem en in 2010 is dhr. I. Cornel afgetreden. Beiden hebben zich herkiesbaar gesteld voor een laatste zittingsperiode.

### **Aandachtspunten voor 2011**

De economische crisis en de veranderingen in het subsidiebeleid van de gemeente Moerdijk, heeft ervoor gezorgd dat de Directeur-Bestuurder ook in 2010 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.

Dit vraagt om extra aandacht van de RvC voor de organisatie en staan op de agenda van 2011.

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 2011 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 liquiditeitenbegroting;
- ✚ 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.