

Reglement intern toezicht

De raad van toezicht van stichting Openbaar Onderwijs Groningen

besluit – gelet op de “Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019” en de statuten van de stichting – tot vaststelling van het onderstaande “Reglement intern toezicht”

Inleiding

Dit reglement intern toezicht is een aanvulling op de statuten van de stichting Openbaar Onderwijs Groningen. In het reglement is de nadere uitwerking van de samenstelling, de taken en bevoegdheden en de taakverdeling en werkwijze van de raad van toezicht vastgelegd. Naast dit reglement fungeert het bestuursreglement, waarin de bestuursstructuur en de werkwijze van het college van bestuur nader is uitgewerkt.

In dit reglement is het intern toezicht onderverdeeld in een viertal taken:

- het optreden als werkgever van het college van bestuur;
- het beoordelen van beleidsvoornemens en besluiten;
- het optreden als adviseur van het college van bestuur; en
- het afleggen van verantwoording over de wijze waarop het intern toezicht wordt uitgevoerd.

Na enkele algemene bepalingen (§ 1) en de werkwijze van raad van toezicht (§ 2) worden de bovenstaande taken nader uitgewerkt in §3 t/m §6 van dit reglement.

§ 1 Algemene bepalingen

Artikel 1 Begripsbepalingen

<i>college van bestuur:</i>	het orgaan van de stichting dat de bestuurlijke taken en bevoegdheden uitoefent;
<i>GMR's:</i>	de gemeenschappelijke medezeggenschapsraden van de stichting
<i>intern toezicht:</i>	het intern toezicht als bedoeld in de wet en de statuten;
<i>raad van toezicht:</i>	het orgaan van de stichting dat het intern toezicht uitoefent;
<i>reglement:</i>	het “Reglement intern toezicht” van de stichting;
<i>statuten:</i>	de statuten van de stichting;
<i>stichting:</i>	Openbaar Onderwijs Groningen
<i>wet:</i>	de wet op het voortgezet onderwijs en de wet op het primair onderwijs.

Artikel 2 Vaststelling en evaluatie reglement

1. De raad van toezicht stelt een reglement vast betreffende de uitoefening van de taken van de raad van toezicht als intern toezichthoudend orgaan van de stichting.
2. Alvorens het reglement vast te stellen dan wel te wijzigen stelt de raad van toezicht het college van bestuur in de gelegenheid advies uit te brengen.

3. Het reglement, alsmede een wijziging daarvan treedt in werking op de dag volgend op de dag waarop de raad van toezicht het reglement dan wel een wijziging daarvan heeft vastgesteld.
4. Het functioneren van dit reglement wordt eens per vier jaar geëvalueerd door de raad van toezicht, en wel voor de eerste maal een jaar na inwerkingtreding.

Artikel 3 Taken van de raad van toezicht

1. De raad van toezicht oefent als intern toezichthoudend orgaan de onderstaande taken uit:
 - a. het werkgeverschap van het college van bestuur (artikel 8 tot met 12);
 - b. het beoordelen van beleidsvoornemens, besluiten en resultaten (artikel 13 tot en met 18);
 - c. het adviseren van het college van bestuur (artikel 19); en
 - d. het afleggen van verantwoording (artikel 20).
2. De raad van toezicht geeft zodanig invulling aan zijn taak dat de leden ten opzichte van elkaar, het college van bestuur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.
3. De leden van de raad van toezicht verrichten in beginsel geen taken die aan het college van bestuur toebehoren.

§ 2 Werkwijze raad van toezicht

Artikel 4 Toezichtsvisie

De raad van toezicht ontwikkelt, in afstemming met het (strategisch beleid van het) bestuur, een toezichtsvisie. De toezichtsvisie maakt inzichtelijk hoe het toezicht de maatschappelijke opdracht concreet invult. De specifieke context van de organisatie, identiteit, regio, omvang en dergelijke is hierbij het uitgangspunt. De visie laat ook zien hoe het toezicht invulling geeft aan de rollen (klankbord, werkgever, toezichthouder en netwerker), hoe het hiernaar handelt en welke informatie daarvoor nodig is. De toezichtsvisie is een levend document, dat periodiek geëvalueerd en herijkt wordt.

Artikel 5 Commissies

1. De raad van toezicht stelt (conform artikel 15 van de statuten) uit zijn midden commissies in, waaronder in ieder geval een auditcommissie, een commissie onderwijs & kwaliteit en een commissie remuneratie & governance. Deze commissies bereiden onder volledige verantwoordelijkheid van de raad van toezicht de besluitvorming van de raad van toezicht voor en brengen advies uit aan de raad van toezicht.
2. De samenstelling, specifieke taken, bevoegdheden en werkwijze van iedere commissie worden nader geregeld in afzonderlijke reglementen die door de raad van toezicht worden vastgesteld.

Artikel 6 Professionalisering, zelfevaluatie en integriteit van het intern toezicht

1. De raad van toezicht inventariseert jaarlijks zijn professionaliseringsbehoefte, legt dat vast in een opleidingsplan en geeft invulling aan de uitvoering hiervan.
2. De raad van toezicht evalueert jaarlijks het functioneren van het intern toezicht als collectief en van de individuele leden, het samenspel met het bestuur en eventueel het samenspel met andere belanghebbenden, zoals de GMR's. Eens in de drie jaar gebeurt deze zelfevaluatie onder leiding van een externe partij. De raad van toezicht bespreekt de conclusies hiervan met het bestuur en geeft hieraan uitvoering.

3. In aanvulling op de jaarlijkse zelfevaluatie streeft de raad van toezicht er naar om met het college van bestuur ongeveer eenmaal in de vier jaar het eigen functioneren te toetsen met een onderwijsinstelling met ongeveer dezelfde grootte en complexiteit of met een instelling die op een bepaald aspect veel ervaring heeft.
4. Jaarlijks bespreken de raad van toezicht en het college van bestuur de (schijnbare) belangen die hun leden uit hoofde van (neven)functies of persoonlijk hebben, maken afspraken over de omgang hiermee en leggen dit vast.

Artikel 7 Vergaderingen met het college van bestuur

1. De raad van toezicht draagt op grond van de statuten zorg voor het, in overleg met het college van bestuur, voorbereiden van de vergaderingen van de raad van toezicht en voor het maken van een verslag van deze vergaderingen.
2. De raad van toezicht wordt hierin ambtelijk ondersteund door de bestuurssecretaris.
3. De leden van het college van bestuur wonen de vergaderingen van de raad van toezicht bij, tenzij de raad anders beslist. Het college van bestuur heeft in deze vergaderingen een adviserende stem.
4. Het college van bestuur voorziet in de faciliteiten die nodig zijn om de raad van toezicht te laten functioneren.
5. De vergaderstukken en vergaderingen van de raad van toezicht zijn niet openbaar, tenzij de raad van toezicht uitdrukkelijk anders heeft besloten.

§ 3 Werkgeverschap van het college van bestuur

Artikel 8 Competentieprofiel

1. De raad van toezicht treedt op als werkgever van het college van bestuur.
2. De raad van toezicht stelt voor het college van bestuur alsmede voor ieder lid van het college van bestuur een competentieprofiel vast. De raad van toezicht toetst periodiek en in ieder geval op het moment dat er een vacature is in het college van bestuur of dit competentieprofiel bijgesteld moet worden. Het voorstel tot vaststelling van een competentieprofiel, zoals bedoeld in dit lid, alsmede iedere wijziging daarvan wordt voor advies voorgelegd aan het college van bestuur en de GMR's.

Artikel 9 Regeling werving en selectie

De raad van toezicht stelt – na overleg met het college van bestuur en na advies van de GMR's – een regeling vast voor de werving en selectie van de leden van het college van bestuur.

Artikel 10 Rechtspositie

1. Op de leden van het college van bestuur is de cao bestuurders VO van toepassing. De raad van toezicht oefent alle taken en werkzaamheden uit welke aan de raad van toezicht zijn opgedragen in de cao als bedoeld in het eerste lid van dit artikel.
2. De raad van toezicht stelt de contractduur van de leden van het college van bestuur vast en geeft met redenen omkleed aan of wordt gekozen voor een aanstelling voor bepaalde of onbepaalde tijd.
3. De raad van toezicht laat zich bij het vaststellen van de beloning van de leden van het college van bestuur leiden door de wet- en regelgeving op dit punt.

Artikel 11 Beoordeling functioneren college van bestuur

1. De raad van toezicht evalueert ten minste één maal per jaar – buiten aanwezigheid van het college van bestuur – het functioneren van het college van bestuur alsmede de relatie tussen raad van toezicht en het college van bestuur. De raad van toezicht bespreekt het resultaat van de evaluatie met het college van bestuur.

2. De commissie remuneratie & governance voert jaarlijks een functionerings- en beoordelingsgesprek met ieder lid van het college van bestuur afzonderlijk en met het college van bestuur als geheel. Het functionerings- en beoordelingsgesprek vindt plaats op basis van het vastgestelde functieprofiel en eventuele nadere afspraken die gemaakt zijn tussen de raad van toezicht en (het lid van) het college van bestuur. In het functionerings- en beoordelingsgesprek worden tevens afspraken gemaakt over het toekomstig functioneren en de ontwikkeling van het lid van het college. Van het gesprek wordt een verslag gemaakt dat aan het personeelsdossier wordt toegevoegd.
3. Voorafgaande aan de functionerings- en beoordelingsgesprekken voert de raad van toezicht overleg met de GMR's en stelt de GMR's in dit overleg in de gelegenheid haar mening kenbaar te maken over het functioneren van het college van bestuur alsmede over het functioneren van ieder lid van het college van bestuur.

Artikel 12 Deskundigheidsbevordering college van bestuur

De raad van toezicht bewaakt jaarlijks de professionaliseringsbehoefte van het college van bestuur en ziet toe op de uitvoering.

§ 4 Het beoordelen van beleidsvoornemens, besluiten en resultaten

Artikel 13 Uitvoering toezichthoudende rol

De raad van toezicht oefent zijn intern toezichthoudende rol uit door:

- a. het voorafgaand goedkeuren van besluiten van het college van bestuur zoals aangegeven in de statuten en het bestuursreglement;
- b. het voeren van overleg met het college van bestuur;
- c. het inwinnen en beoordelen van informatie; en
- d. het voeren van overleg met stakeholders.

Artikel 14 Kaders voor de raad van toezicht

1. Bij het uitoefenen van de werkzaamheden, zoals genoemd in artikel 13 van dit reglement, dienen de missie, visie en strategie van de stichting en scholen voor de raad van toezicht als uitgangspunten.
2. De raad van toezicht toetst beleidsvoornemens, voorstellen en uitkomsten van het beleid op haalbaarheid en effectiviteit aan de hand van de gestelde doelen van de stichting en de scholen.
3. De raad van toezicht toetst of het college van bestuur bij zijn beleid en bij de uitvoering van de bestuurstaken rekening houdt met de maatschappelijke positie en functie van de stichting.
4. De raad van toezicht toetst periodiek de naleving en toepassing van de "Code Goed Onderwijsbestuur VO".
5. De raad van toezicht ziet toe op naleving door het college van bestuur van wettelijke verplichtingen.
6. De raad van toezicht ziet toe op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de scholen die op grond van de wet zijn verkregen.
7. De raad van toezicht formuleert indicatoren aan de hand waarvan hij de toetsing – zoals bedoeld in dit artikel – uitoefent. De raad van toezicht informeert het college van bestuur over deze indicatoren.

Artikel 15 Informatievoorziening

1. Het college van bestuur informeert de raad van toezicht actief, tijdig en adequaat en verschaft alle informatie die de raad van toezicht voor vervulling van zijn taak redelijkerwijs nodig heeft. Het college van bestuur stelt hiertoe, na goedkeuring door de raad van toezicht, een informatieprotocol vast.
2. Onverminderd het bepaalde in het eerste lid van dit artikel kan de raad van toezicht het college van bestuur verzoeken om aanvullende informatie te verstrekken.
3. Het verstrekken van informatie door het college van bestuur aan de raad van toezicht geschiedt op gestandaardiseerde wijze gerelateerd aan de cyclus van planning en control die voor de stichting is vastgesteld. Het college van bestuur draagt er zorg voor dat de raad van toezicht de informatie tijdig ontvangt.
4. Het college van bestuur informeert de raad van toezicht in ieder geval over:
 - a. belangrijke interne en externe ontwikkelingen;
 - b. belangrijke wijzigingen op het terrein van wet- en regelgeving;
 - c. ernstige problemen of conflicten binnen de stichting;
 - d. voorvallen die gemeld zijn bij de gerechtelijke autoriteiten;
 - e. onderwerpen waarover naar verwachting publiciteit in de media te verwachten is.
5. Conform artikel 12 lid 4 van de statuten kan de raad van toezicht desgewenst op eigen gezag en wijze informatie inwinnen binnen de stichting bij derden (waaronder medewerkers, management, GMR, externe accountant) en heeft hij daartoe toegang tot de documenten en voorzieningen van de stichting. Desgewenst kan de raad van toezicht ook op eigen gezag en wijze informatie en advies inwinnen van externe deskundigen.

Artikel 16 Overleg met GMR's

1. De raad van toezicht voert ten minste tweemaal per jaar afzonderlijk overleg met de GMR's. In dit overleg wordt in ieder geval gesproken over algemene ontwikkelingen betreffende de stichting.
2. De raad van toezicht zendt voorafgaande aan ieder overleg als bedoel in het eerste lid van dit artikel een conceptagenda aan de GMR en stelt de GMR in de gelegenheid onderwerpen aan de agenda van het overleg toe te voegen.

Artikel 17 Overleg met accountant

1. De raad van toezicht wijst voor ten hoogste een termijn van zeven jaren een externe accountant aan en toetst jaarlijks het functioneren van de externe accountant. De raad van toezicht is de opdrachtgever van de externe accountant.
2. De externe accountant woont in ieder geval de vergadering(en) van de raad van toezicht bij waarin wordt gesproken over de jaarrekening.
3. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening gelijktijdig aan het college van bestuur en de raad van toezicht.

Artikel 18 Klokkenluidersregeling

De raad van toezicht ziet erop toe dat ten behoeve van de stichting een klokkenluidersregeling wordt vastgesteld.

§ 5 Het adviseren van het college van bestuur

Artikel 19 Adviseren

1. De raad van toezicht, alsmede ieder lid van de raad van toezicht afzonderlijk, kan gevraagd en ongevraagd fungeren als klankbord voor het college van bestuur door mee te denken en zijn kennis en expertise daartoe ter beschikking te stellen.

2. De voorzitter van de raad van toezicht treedt op als aanspreekpunt voor het college van bestuur.
3. De voorzitter van de raad van toezicht en de voorzitter van het college van bestuur overleggen periodiek met elkaar.

§ 6 Het afleggen van verantwoording

Artikel 20 Verantwoording

1. De raad van toezicht legt jaarlijks in het jaarverslag zoals bedoeld in de wet verantwoording af over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden van de raad van toezicht als intern toezichthoudend orgaan.
2. De verantwoording omvat een overzicht van de uitgevoerde taken en werkzaamheden met betrekking tot die elementen van het intern toezicht, zoals genoemd in dit reglement.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de raad van toezicht d.d. 8 april 2021,

.....

Ineke Donkervoort, wnd. voorzitter raad van toezicht