



Toezichtvisie
Woningstichting Maarn

Inleiding

Bestuur en Raad van Commissarissen (RvC) hebben een gezamenlijke visie op besturen en toezicht houden. Dit is in overeenstemming met principe 1.1 van de Governancecode Woningcorporaties 2022. Hierin is bepaald dat *“het realiseren van maatschappelijke waarde op lange termijn voorop staat. De visie gaat in op de verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen, de strategie, het beleid, de financiering en de onderlinge samenwerking in rollen. De RvC beschrijft hierin zijn rollen (werkgever, toezichthouder en klankbord) en taakuitoefening als intern toezichthouder.”*

Deze toezichtvisie is opgesteld met de huidige kennis en ideeën op het gebied van “good governance.” Interne en/of externe veranderingen en opgedane inzichten zijn van invloed op de Toezichtvisie. Deze Toezichtvisie is dan ook een “levend” document en wordt regelmatig herijkt. De zelfevaluatie, die ieder jaar plaatsvindt en in ieder geval de tweejaarlijkse evaluatie met externe begeleiding van de RvC is hiervoor een geschikt moment.

De toezichtvisie van Woningstichting Maarn

De RvC van Woningstichting Maarn heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de toegelaten instelling. Hij staat het bestuur daarnaast met raad ter zijde. Bij de vervulling van hun taak richten de commissarissen zich naar het belang van de toegelaten instelling, naar het te behartigen maatschappelijke belang en naar het belang van alle betrokken belanghebbenden. Wij zien als betrokken belanghebbenden in ieder geval de huidige huurders, toekomstige huurders, de Huurdersraad Maarn-Maarsbergen, gemeente en wijken. Het bestuur is verantwoordelijk voor het realiseren van de doelstellingen, de strategie, het beleid en de financiering.

De RvC en het bestuur van de Woningstichting Maarn onderkennen de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het goed functioneren van de governance en het belang van transparantie hierin. Zij onderscheiden voor de RvC de rol van toezichthouder, van klankbord en van werkgever.

Toezi chthouder en klankbord

De RvC en het bestuur willen, met behoud van ieders eigen verantwoordelijkheid, samen de ontwikkeling van Woningstichting Maarn sturen. Op strategisch niveau is de RvC in eerste instantie klankbord voor het bestuur: bestuur en RvC geven samen vorm aan de visie, het strategisch beleid en investeringen, waarbij een proactieve rol van het bestuur wordt verwacht. Bestuur en RvC kiezen voor het in een vroeg stadium voeren van het gesprek, bijvoorbeeld in de vorm van themabijeenkomsten. Uiteindelijke beleids- en of investeringsvoorstellen worden uitgewerkt en opgesteld door het bestuur en worden door de RvC getoetst aan onder andere de wet en regelgeving, aan het beleidsplan (ondernemingsplan), de prestatieafspraken met de gemeente en de financiële haalbaarheid. Zij gebruikt hiertoe *het toezichts- en toetsingskader* waarin ook de kritische prestatie indicatoren zijn opgenomen.

De RvC van Woningstichting Maarn is een objectiverende actor voor het bestuur en houdt als aanjager de bestuurder scherp door discussies in te brengen en punten aan te kaarten.

Belangrijke besluiten

De RvC en het bestuur hebben met elkaar afgestemd dat het bestuur bij belangrijke besluiten, bijvoorbeeld de ontwikkeling van de prestatieafspraken met de gemeente, al bij de voorbereiding van het bod de RvC betreft (klankbordfunctie). Het door het bestuur opgestelde bod wordt door de RvC getoetst aan het beleidsplan (ondernemingsplan) en het strategisch vastgoedbeleid. Als de toets positief is, keurt de RvC het bod goed (toezichtfunctie). Het bestuur krijgt daarmee een onderhandelingsmandaat richting de gemeente. Het bestuur maakt vervolgens de prestatieafspraken en legt daarover verantwoording af aan de RvC. De RvC toetst of de prestatieafspraken binnen het bod passen (toezichtfunctie).

Jaarplannen

Een vergelijkbaar proces betreft de totstandkoming van het jaarplan en de begroting. In het verlengde van de jaarstukken van het voorgaande jaar en het meerjarige ondernemingsplan worden de plannen (jaarplan) voor het komende jaar besproken in de RvC. De klankbordrol wordt hier met name gebruikt voor nieuwe initiatieven. Daarna wordt het jaarplan vertaald in de begroting die door het bestuur wordt vastgesteld na goedkeuring door de RvC. De RvC toetst de begroting aan het afgesproken beleid en monitort vervolgens de uitvoering van het jaarplan en de begroting (toezichtfunctie).

Financieel

In haar rol als toezichthouder is de RvC ook verantwoordelijk voor de aanstelling en opdrachtverstrekking aan de accountant. Dit betekent dat zij de accountant aanstuurt. Daarnaast vindt de RvC het van belang de risico's van de Woningstichting Maarn goed in beeld te hebben en financieel in control te zijn. Zij besteedt daarom ieder jaar geregeld voldoende tijd en aandacht aan de interne (risico)beheersingssystemen. Voor de bewaking van de financiële continuïteit ziet de RvC daarnaast ook toe op de toepassing en de tijdige actualisering van het reglement financieel beleid en beheer.

Intern en extern georiënteerd

Voor de klankbord rol en de toezichthouders rol hebben bestuur en RvC een gezamenlijke verantwoordelijkheid om informatie te vergaren. Waar het informatie van de belanghebbenden betreft is het bestuur in de lead. De RvC heeft minimaal één keer per jaar als collectief overleg met de huurdersorganisatie. Daarnaast vergaart de RvC vanuit haar actieve rolopvatting op transparante wijze, ook zelf extern informatie. In het netwerk van belanghebbenden opereert de bestuurder verder zelfstandig. Hij rapporteert hierover aan de RvC en daar waar een kritisch moment ontstaat vindt overleg plaats tussen RvC en bestuur en de mogelijke rol van de RvC of een commissaris.

Waar het informatie over ontwikkelingen in de sector betreft, hebben de commissarissen een eigenstandige haal- en deelplicht. Van alle commissarissen wordt verwacht dat zij voldoende en relevante opleidingen volgen.

Interne organisatie van de RvC

De voorzitter van de RvC is als regisseur verantwoordelijk voor de organisatie van de RvC. Hiertoe vindt er onder andere periodiek regulier overleg tussen voorzitter en bestuur plaats.

De commissarissen brengen in de RvC hun kennis en inzichten in. Afhankelijk van het onderwerp kan een manager of medewerker (uit de organisatie van NabijWonen) worden uitgenodigd bij de vergadering, bijvoorbeeld bij de bespreking van de jaarstukken. Als een commissaris een vraagstuk, dilemma of knelpunt aan de orde wil stellen, vindt dit in overleg met de voorzitter plaats. Uitgangspunt is dat commissarissen noch bestuurder elkaar verrassen.

Woningstichting Maarn is een kleine woningcorporatie en heeft daarom drie commissarissen, die ieder een specifieke kwaliteit meebrengen maar allen ook een brede en generalistische helikopterblik hebben. De RvC functioneert als collectief en kent geen commissies. Woningstichting Maarn beschikt over een reglement van de RvC waarin een aantal interne spelregels zijn uitgewerkt.

Werkgeversrol

De informatie uit de voorgaande rollen wordt gebruikt om zich als RvC een oordeel te vormen over de prestaties van de bestuurder. Voor de uitoefening van de werkgeversrol van de RvC vindt er periodiek een voortgangsoverleg tussen de voorzitter en de bestuurder plaats. Het functioneringsgesprek en het beoordelingsgesprek met de bestuurder wordt gedaan door de voorzitter en de vicevoorzitter. Tijdens het beoordelingsgesprek worden tevens de doelstellingen voor het volgende jaar geformuleerd.

Het bezoldigingsbeleid voor de bestuurder valt binnen de kaders van de WNT en de beroepsregels van de VTW, is passend bij de maatschappelijke doelstelling van Woningstichting Maarn en wordt in het verslag van de RvC verantwoord.

De werkgeversrol vraagt een bepaalde houding van commissarissen in hun relatie met en de beoordeling van de bestuurder. Hierbij gaat het om zaken als: evenwicht tussen vertrouwen en controle, het vinden van de juiste toon en het gebruiken van ervaring en intuïtie.

In haar taakuitoefening waakt de RvC van Woningstichting Maarn voor een duidelijk onderscheid tussen zijn rol als 'countervailing power' en zijn rol als 'bondgenoot'. Zij geeft tegenwicht als toezichthouder, als controleur door het bestuur te vragen om alternatieven en scenario's. Zij is bondgenoot als het bestuur dilemma's voorlegt. De RvC is transparant in haar rolkeuze om de wederzijdse verwachtingen duidelijk te maken.

Vergoeding commissarissen

Het bezoldigingsbeleid van de RvC valt binnen de kaders van de WNT en de beroepsregels en de VTW-beroepsregel Bezoldiging commissarissen. Het beleid is passend bij de maatschappelijke doelstelling van Woningstichting Maarn en wordt in het verslag van de RvC verantwoord. Declaratie van redelijke onkosten die redelijkerwijze nodig zijn voor het uitoefenen van de functie gaat volgens het principe van gepast declareren, rekening houdend met maatschappelijk aanvaardbare normen. Het 4-ogen principe wordt hierbij toegepast waarbij de voorzitter en de bestuurder de declaraties voor akkoord tekent en de vicevoorzitter de declaraties van de voorzitter voor akkoord tekent.