

**Toezichtkader van de Raad van Toezicht Stichting Protestants Christelijk Primair
Onderwijs Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel**

Inhoud

Inleiding	3
Deel 1. Code Goed bestuur PCPO Capelle - Krimpen.....	6
1. Inleiding	6
1.1. Schakel Raad van Toezicht - maatschappelijke omgeving: legitimatie en verantwoording.....	6
1.2. Werkwijze, intern functioneren en spelregels van de Raad van Toezicht.....	8
1.3. Aansturing en verantwoording van de organisatie	14
2. Mandaat en bevoegdheidsregeling van de Raad van Toezicht naar het College van Bestuur	17
2.1. Uitgangspunt vertrouwen	17
2.2. IJkpunten	17
2.3. Scheiding van verantwoordelijkheden	17
2.4. Wettelijke verplichtingen	17
2.5. Informatie en verantwoording	18
2.6. Verantwoordingsrapportages	18
2.7. Dialoog en redelijkheid	18
2.8. IJkpunten Beoogde Resultaten	20
2.8.1. Omvattend resultaat.....	20
2.8.2 Doelgroep	20
2.8.3. Welke middelen.....	20
2.9. IJkpunten Kaders voor uitvoering	20
2.10. Kaders voor zorgvuldig handelen	21
2.11. Informatievoorziening aan de Raad van Toezicht.....	22

Inleiding

Stichting PCPO Capelle - Krimpen is het bevoegd gezag van 9 scholen in Capelle aan den IJssel (Capelle a/d IJssel) en Krimpen aan den IJssel (Krimpen a/d IJssel): acht scholen voor regulier basisonderwijs en één school voor speciaal basisonderwijs. De scholen zijn verdeeld over 11 locaties. De Stichting kent als organen in de bestuursstructuur:

1. de Raad van Toezicht die toeziet op het besturen;
2. het College van Bestuur dat de Stichting bestuurt.

Om de relatie en samenwerking tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur vorm te geven is dit toezichtkader opgesteld. Hiermee voldoet de Stichting aan de eisen die door de overheid gesteld worden aan schoolbesturen in de wet “Goed onderwijs, goed bestuur” en de richtlijnen die hierover zijn opgenomen in de “Code Goed Bestuur in het primair onderwijs” (2014). Waar in dit toezichtkader gesproken wordt over Stichting of Organisatie wordt Stichting PCPO Capelle - Krimpen bedoeld.

Het toezichtkader van de Stichting is gebaseerd op het Policy Governance-model. De principes en uitgangspunten van Policy Governance zijn:

1. de Raad van Toezicht is niet een doel op zichzelf, maar de representatie van een gemeenschap, die op het bestaan van deze scholenorganisatie is aangewezen; het maakt de Raad van Toezicht bewust van zijn verantwoordelijkheid aan de maatschappij in het algemeen en aan de morele eigenaren van de Stichting in het bijzonder. Wanneer in dit document wordt gesproken over morele eigenaren gaat het over belanghebbenden en geïnteresseerden in protestants Christelijk onderwijs; diegenen waaraan de Stichting haar bestaansrecht en haar legitimiteit ontleent;
2. de Raad van Toezicht is eindverantwoordelijk voor alles, maar het is verstandig om een helder onderscheid te maken tussen het eigen domein van besluitvorming en dat van het College van Bestuur en zijn medewerkers;
3. het onderscheid tussen het eigen domein van besluitvorming van de Raad van Toezicht en dat van het College van Bestuur kan worden gevonden in goede toepassing van het instrumentarium van het Policy Governance-model, namelijk door als Raad van Toezicht de organisatie aan te sturen (louter) op basis van (globale) uitspraken over te behalen doelen, alsmede over de handelingsruimte die het College van Bestuur krijgt om deze doelen waar te maken (met als belangrijk kenmerk dat grenzen worden aangegeven i.p.v. regels worden voorgeschreven);

4. de bestuursverantwoordelijkheid berust niet bij individuele leden, maar bij de Raad van Toezicht als eenheid;
5. de Raad van Toezicht hanteert het principe van 'recht geven op interpretatie'; dat maakt het mogelijk om het College van Bestuur niet 'en detail' te instrueren, maar deze toe te staan en te verplichten het beleid zelf nader in te vullen, c.q. te 'interpreteren', te 'operationaliseren' en 'in uitvoering te nemen', zonder daar telkens opnieuw de Raad van Toezicht op te bevragen;
6. het is van belang om het beleid van de Raad van Toezicht zoveel mogelijk proactief te formuleren, in een goedgekozen set van uitspraken (de 'policies' waaraan dit model zijn naam ontleent), en op deze manier vooraf en expliciet mandaat te geven aan het College van Bestuur voor nadere beleidsvorming en uitvoering;
7. de Raad van Toezicht hanteert het uitgangspunt dat toezicht op en verantwoording over de nadere invulling/interpretatie en uitvoering plaatsvinden tegen de vooraf gedane uitspraken en via vooraf overeengekomen instrumenten;
8. de Raad van Toezicht zal zich verantwoorden aan diegenen die het als zijn 'morele eigenaren' beschouwt.

Dit document is het resultaat van de vertaling van bovengenoemd model naar de bestuurlijke situatie van PCPO Capelle - Krimpen. Het valt uiteen in twee delen.

Deel 1, getiteld 'Code Goed bestuur PCPO Capelle - Krimpen'. Dit deel bevat uitspraken waarin de Raad van Toezicht zijn eigen verantwoordelijkheid, zijn bestuursfilosofie en taakopvatting en eigen regels van goed bestuur formuleert, alsmede uitspraken over de wijze waarop de Raad van Toezicht de organisatie aanstuurt en waarop hij ten aanzien van realisering en naleving toeziet. Dit deel heeft betrekking op de twee kwadranten aan de linkerkant van het Policy Governance-schema (zoals hieronder weergegeven), te weten de 'Interne werkwijze van de toezichthouder' en 'Verhouding toezichthouder-bestuurder'.

Deel 2, getiteld 'Mandaat en bevoegdheidsregeling van het College van Bestuur'. Dit deel bevat de uitspraken waarin de Raad van Toezicht zijn aansturende verantwoordelijkheid expliciteert in een concreet mandaat, c.q. een concrete bevoegdheidsregeling voor het College van Bestuur. Dit deel heeft betrekking op de rechterkant van het schema, te weten de 'Beoogde resultaten' en de 'Kaders voor uitvoering'.

Door het toezichtkader aan de hand van deze vier kwadranten in te vullen, heeft de Raad van Toezicht een volledige en samenhangende beschrijving van zijn functie gegeven, zowel op inhoud als proces.



Deel 1. Code Goed bestuur PCPO Capelle - Krimpen

1. Inleiding

In dit hoofdstuk beschrijft de Raad van Toezicht zijn verantwoordelijkheid, zijn taakopvatting en zijn werkwijze. Doel daarvan is het werk van de Raad van Toezicht transparant en gedisciplineerd te laten verlopen. Leden van de Raad van Toezicht zijn op het naleven van deze regels aanspreekbaar.

De Raad van Toezicht van Stichting PCPO Capelle - Krimpen is belast met het toezicht op deze Stichting en op het College van Bestuur daarvan. Het College van Bestuur vormt het bevoegd gezag over de scholen die van de Stichting uitgaan.

Ter uitvoering van het bepaalde in art. 10, 3^e lid van het Bestuursreglement PCPO, werkt de Raad van Toezicht zijn toezicht nader uit in een vast te stellen toetsingskader, dat ten minste elke twee jaar wordt geactualiseerd.

1.1. Schakel Raad van Toezicht - maatschappelijke omgeving: legitimatie en verantwoording

1.1.1. Eigenaren: formeel en moreel

De Raad van Toezicht draagt statutair de volledige verantwoordelijkheid voor de scholen die onder deze Raad van Toezicht ressorteren. Het doet dit niet te eigener bate, maar in het belang van allen die belang hechten aan Christelijk onderwijs in Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel. Hiermee erkent de Raad van Toezicht dat zijzelf optreedt als formeel eigenaar van de Stichting, maar dat zij het moreel eigenaarschap toeschrijft aan allen die belang hechten aan Christelijk onderwijs in Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel.

1.1.2. Andere belanghebbenden

De Raad van Toezicht onderkent dat er, naast de morele eigenaren ook andere belanghebbenden zijn, waaronder: de overheid die dit onderwijs bekostigt, het personeel dat er werkzaam is, de leerlingen die er les krijgen, ouders en verzorgers van leerlingen, het voortgezet onderwijs, de gemeenten Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel.

Veelal zal de Raad van Toezicht die verantwoordelijkheid jegens andere belanghebbenden tot uitdrukking brengen door het stellen van zodanige beperkingen aan de beleidsruimte van het College van Bestuur dat aan de belangen van de morele eigenaren

wordt beantwoord. Veelal zal het contact met die belanghebbenden vervolgens plaatsvinden door het College van Bestuur.

1.1.3 Horizontale en verticale verantwoording

Op basis van de huidige wetgeving¹ rekent de Raad van Toezicht het tot zijn verantwoordelijkheid om ervoor te zorgen dat de organisatie als geheel en de scholen in het bijzonder een prestatie leveren die de Raad van Toezicht en College van Bestuur aan de morele eigenaren en andere belanghebbenden bij de Stichting kunnen verantwoorden.

1.1.4. Werkwijze

De Raad van Toezicht zal deze verantwoordelijkheid ten opzichte van de morele eigenaren tot uitdrukking brengen in zijn wervings- en selectiebeleid, in zijn bestuurlijk optreden, in zijn communicatiebeleid en op overige bij de Raad van Toezicht passende beleidsterreinen.

- Bij werving en selectie van leden voor de Raad van Toezicht richt de raad zich naar de representativiteit van de totale achterban waarbij de Christelijke identiteit van de Stichting wordt onderschreven of tenminste gerespecteerd. Dit wordt vastgelegd in vastgestelde profielen die gepubliceerd worden op de website.
- Bij zijn bestuurlijk optreden richt de Raad van Toezicht zich naar het belang van de morele eigenaren, met daarnaast een goed oog voor de gerechtvaardigde belangen van andere belanghebbenden. Het beleid van het College van Bestuur wordt steeds tegen dat licht beoordeeld.
- Bij zijn communicatiebeleid stelt de Raad van Toezicht zich actief op de hoogte van de opvattingen van de achterban en andere belanghebbenden. De Raad van Toezicht maakt de samenstelling van de Raad en de achtergrond van zijn leden bekend aan de achterban.

¹ de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS), de Wet op het Primair Onderwijs (WPO) en de wet Goed onderwijs, goed bestuur

1.1.5. De GMR, ketenpartners, locatiebezoek

De Raad van Toezicht beschouwt de Gemeenschappelijke Medezeggenschapraad (GMR) als de formele vertegenwoordiging van twee groepen belanghebbenden (ouders in zowel hun rol als morele eigenaar als in hun rol als spreekbuis van de leerlingen, en het personeel), althans voor zover hun rechten bij wet zijn geregeld.

Over zaken die niet bij wet zijn geregeld kan binnen, maar ook buiten de GMR met deze belanghebbenden worden gecommuniceerd. Het contact met de GMR wordt onderhouden door het College van Bestuur waar het inspraak op de uitvoering van het beleid betreft. De zetels in de Raad van Toezicht worden mede op voordracht van de GMR ingevuld, doordat de GMR deelneemt in de sollicitatieprocedure voor nieuwe leden. Minimaal twee keer per jaar is er overleg tussen de Raad van Toezicht en de GMR.

Behalve het contact met de GMR is er ook het contact met andere partners. Ook kan de Raad van Toezicht in gesprek gaan met ouders, leerlingen en leerkrachten bij bezoeken aan de school. Deze bezoeken (minimaal één keer per jaar) staan dan in het teken van kennis nemen van de actuele praktijk binnen de scholen en de lange termijn meerwaarde en aandachtspunten van het onderwijs door onze scholen. De Raad van Toezicht voorkomt dat tijdens deze bezoeken en gesprekken zijn rol wordt verward met die van het College van Bestuur of de directeur.

1.2 Werkwijze, intern functioneren en spelregels van de Raad van Toezicht

1.2.1. Toezichtsvisie: uitgangspunten

1. Uitgangspunt bij het uitoefenen toezicht zijn de wet, de statuten en het vastgestelde bestuursreglement van Stichting PCPO Capelle - Krimpen.
2. Wat betreft de wijze waarop de Raad van Toezicht zijn toezicht uitoefent, houdt het de volgende principes in acht:
 - a) De Raad van Toezicht beperkt zijn eigen beslissingsdomein tot die zaken die wettelijk, statutair of expliciet reglementair aan de Raad van Toezicht zijn voorbehouden. Voor die zaken is het College van Bestuur niet bevoegd te beslissen, dan wel slechts bevoegd te beslissen na de uitdrukkelijke goedkeuring van de Raad van Toezicht.

- b) Buiten die zaken zal de Raad van Toezicht zich vooraf op hoofdlijnen uitspreken over te behalen doelstellingen en over de kaders waarbinnen de organisatie zich dient te bewegen.
- c) Het College van Bestuur is bevoegd naar redelijkheid en billijkheid zelf te bepalen welke operationele inhoud hij geeft aan die doelstellingen en hoeft deze slechts achteraf te onderwerpen aan het toezicht van de Raad van Toezicht, met uitzondering van die zaken die expliciet vóóraf goedkeuring behoeven.
- d) De Raad van Toezicht zal regelmatig monitoren, of de doelstelling wordt gehaald en of dat gebeurt binnen de kaders die de Raad van Toezicht aan het opereren heeft gesteld.

In dit toezichtkader brengt de Raad van Toezicht onder woorden hoe het deze vorm van ‘aansturing en verantwoording’ ziet (hoofdstuk 2) en het legt hierin concreet op hoofdlijnen vast aan welke doelstelling de Raad het College van Bestuur houdt en aan welke kaders deze bij zijn opereren gebonden is (hoofdstukken 3 en 4).

1.2.2. Taakomschrijving van de Raad van Toezicht

De taakomschrijving van de Raad van Toezicht is als volgt:

1. De Raad van Toezicht zal impliciet en expliciet relatie leggen en onderhouden met de formele en morele achterban voor zover dit voor zijn taak relevant is.
2. De Raad van Toezicht zal het College van Bestuur mandaat en bevoegdheid geven door op hoofdlijnen uitspraak te doen en op schrift te stellen over:
 - de doelen die het gerealiseerd wil zien, en
 - de kaders die het stelt aan het opereren van het College van Bestuur en de organisatie.
3. De Raad van Toezicht zal met regelmaat het behalen van de doelen en het opereren binnen de kaders toetsen, tegen het licht van de onder 2 genoemde uitspraken.
4. De Raad van Toezicht zal uitspraken doen en op schrift stellen waarmee het zijn eigen aandeel en werkwijze als toezichthouder formuleert en disciplineert. Dat zijn uitspraken over:
 - de wijze waarop de Raad van Toezicht zijn relatie met belanghebbenden en zijn eigen taak vorm geeft,
 - de wijze waarop het zijn aansturing en toezicht van het College van Bestuur vorm geeft.

5. De Raad van Toezicht zal jaarlijks het eigen toezichthoudend functioneren toetsen en evalueren, tegen het licht van de onder 4 genoemde uitspraken.

De Raad van Toezicht zet daarmee een toezichtkader in werking voor zichzelf en voor zijn organisatie. Als het zijn beleid wijzigt, doet het dat door dit toezichtkader opnieuw ter hand te nemen en eerder gedane uitspraken te herzien.

1.2.3. Leidraad Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht zal de organisatie controleren en inspireren door middel van expliciete beleidsuitspraken op hoofdlijnen die de normen, waarden en visie van de Raad van Toezicht reflecteren.

De Raad van Toezicht zal dit doen door:

- nadruk te leggen op de externe visieontwikkeling en de daaruit voortvloeiende strategie en meerjarenbeleid;
- te bevorderen dat de meningen worden gehoord en uitgewisseld;
- duidelijk onderscheid te maken tussen de rol van de Raad van Toezicht en de rol van het College van Bestuur;
- collectieve in plaats van individuele beslissingen te nemen;
- zich vaker met de toekomst dan met het hier en nu bezig te houden;
- zich meer proactief dan reactief op te stellen;
- zich beschikbaar te stellen als klankbord voor het College van Bestuur.

In het verlengde daarvan worden nieuwe leden van de Raad van Toezicht vooraf geïnformeerd over dit Toezichtkader.

Periodiek evalueert de Raad van Toezicht zijn eigen prestaties op deze punten. Onder periodiek verstaat de Raad van Toezicht:

- jaarlijks het eigen functioneren van de Raad van Toezicht en
- minimaal tweejaarlijks de evaluatie van het toezichtkader.

1.2.4. Jaarplanning

De Raad van Toezicht zal een jaarplanning hanteren waarin:

- wordt vastgesteld wanneer wordt vergaderd, met een minimum van 4 vergaderingen per jaar;
- wordt vastgesteld op welke data de schoolbezoeken plaatsvinden;
- wordt vastgesteld wanneer en met welke regelmaat verantwoordingsinformatie wordt verlangd over de inhoudelijke ijkpunten;
- wordt vastgesteld wanneer de jaarlijkse zelfevaluatie plaatsvindt;
- wordt vastgesteld wanneer de jaarlijkse beoordeling van het College van Bestuur plaatsvindt;
- wordt vastgesteld wanneer de evaluatie van het toezichtkader plaatsvindt (tweejaarlijks).

1.2.5. Vergaderingen RvT

De Raad van Toezicht acht zich verantwoordelijk voor zijn eigen agenda. De Raad van Toezicht mandateert zijn voorzitter om in overleg met en met ondersteuning van het College van Bestuur de vergaderingen voor te bereiden.

Tijdens vergaderingen van de Raad van Toezicht wordt in ieder geval onderscheid gemaakt tussen de volgende agendapunten:

- Rapportages over ijkpunten ter beoordeling volgens het jaarrooster
- Informele voortgangsrapportages
- Wettelijk voorgeschreven instemming of goedkeuring
- Overige punten

Elk onderwerp dat op de agenda wordt geplaatst, wordt voorzien van de vermelding wat van de Raad van Toezicht wordt gevraagd (besluitvorming, goedkeuring van beleid, kennisneming, consultatie, e.d.).

1.2.6. Taakomschrijving voorzitter

De voorzitter ziet toe op de consistentie en integriteit van de Raad van Toezicht. In meer specifieke termen is dan ook zijn taakomschrijving:

- ervoor te zorgen dat de Raad van Toezicht zich aan zijn afspraken houdt en aan die welke hem wettelijk of door aangegane verplichtingen zijn opgelegd;
- erop toe te zien dat geen discussie plaatsvindt of beslissingen worden genomen die duidelijk tot het terrein van het College van Bestuur behoren;
- in overleg met het College van Bestuur de agenda van de vergadering van de Raad van Toezicht op te stellen, rekening houdend met voorgaande punten.

De voorzitter is niet bevoegd aan het College van Bestuur aanvullende eisen (doelen, kaders) te stellen naast en boven die in deel 2 van dit toezichtkader zijn verwoord.

1.2.7. Gedragscode leden van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt zichzelf en zijn leden aan gebruikelijke ethische, zakelijke en wettelijke normen en waarden, waaronder het verantwoord omgaan met het gegeven gezag en bijbehorende uiterlijke waardigheid, in de hoedanigheid van lid van de Raad van Toezicht.

Nader gespecificeerd houdt dat in:

1. Leden van de Raad van Toezicht representeren de achterban als geheel, met dien verstande dat zij niet gebonden zijn om verantwoording te moeten afleggen aan een groepering die slechts een onderdeel uitmaakt van de achterban.
2. Leden van de Raad van Toezicht zijn niet zelf lid of medewerker van een andere organisatie met belangen die conflicteren met de belangen van de Stichting. Mocht er een belangenconflict zijn, dan meldt een lid van de Raad van Toezicht dat aan de andere leden en neemt ten aanzien van de belangenconflict geen deel aan de gesprekken.
3. Leden van de Raad van Toezicht hebben geen zakelijk belang in de organisatie tenzij op basis van openbare procedures zonder bevoordeling of voorkennis.
4. In geval een besluit moet worden genomen dat een lid van de Raad van Toezicht voor een belangenconflict plaatst, onthoudt deze zich van inbreng en stemming.
5. Leden van de Raad van Toezicht stellen de Raad van Toezicht op de hoogte van hun andere (bestuurs-)functies.
6. Wil een lid van de Raad van Toezicht in dienst treden van de organisatie, dan treedt hij/zij eerst uit de Raad van Toezicht.
7. Leden van de Raad van Toezicht onthouden zich van uitspraken naar derden over hun individuele beoordeling van het College van Bestuur of anderen in de organisatie.

8. Leden van de Raad van Toezicht respecteren de vertrouwelijkheid van gevoelige informatie, ook na hun aftreden.
9. Vergoedingen aan leden van de Raad van Toezicht worden vermeld in de jaarrekening.

1.2.8. Eenstemmigheid

De verantwoordelijkheid van de Raad van Toezicht berust bij het collectief, niet bij de individuele leden van de Raad van Toezicht. Daarom acht de Raad van Toezicht het van belang ervoor te zorgen dat individueel optreden van leden van de Raad van Toezicht niet kan worden verward met collectief beleid. Deze eenstemmigheid wordt bereikt door als Raad van Toezicht, met een meerderheid van stemmen, te komen tot het formuleren van het mandaat en de bevoegdheidsregels van het College van Bestuur.

1.2.9. Commissies en werkwijze

De Raad van Toezicht kent een aantal vaste commissies: de remuneratiecommissie, auditcommissie en een nog te vormen onderwijscommissie. De Raad van Toezicht kan waar gewenst commissies instellen om bepaalde thema's voor te bereiden. Te allen tijde zal duidelijk zijn dat deze commissies en portefeuillehouders geen eigen autoriteit hebben, maar slechts adviserend zijn aan de Raad van Toezicht als geheel.

1.2.10. Handhaving kwaliteit

De Raad van Toezicht vindt het van belang dat het zijn kwaliteit op peil houdt, ook als de samenstelling aan verandering onderhevig is. Zo zal de Raad in elk geval:

- minimaal eens per jaar zijn eigen werkzaamheden evalueren en minimaal om de twee jaar deze evaluatie laten begeleiden door een extern adviseur;
- ervoor zorgen dat de kwaliteiten van nieuwe leden van de Raad van Toezicht voldoen aan de in dit document geformuleerde eisen;
- nieuwe leden van de Raad van Toezicht zoeken die passen in het opgestelde profiel;
- het profiel op basis waarvan de Raad van Toezicht wordt samengesteld bekend maken aan alle belanghebbenden en dit profiel periodiek evalueren;
- nieuwe leden van de Raad van Toezicht inwerken in het model van Policy Governance en de daaruit voortvloeiende werkwijze;

- zich op de hoogte houden van, c.q. zich bijscholen op relevante bestuurlijke ontwikkelingen en veranderende eisen.

1.2.11. Compensatie voor werkzaamheden

De leden van de Raad van Toezicht hebben recht op een jaarlijkse (vrijwilligers)vergoeding tot een maximum van het fiscaal toegestane maximum voor een vrijwilliger. De voorzitter van de Raad van Toezicht ontvangt een beperkt hogere jaarlijkse vergoeding dan de overige leden. De exacte hoogte van de vergoedingen wordt besloten in de Raad van Toezicht vergadering.

1.3. Aansturing en verantwoording van de organisatie

In dit hoofdstuk legt de Raad van Toezicht vast hoe hij richting en ruimte geeft aan de organisatie, het College van Bestuur mandaat geeft en op de realisering van dat mandaat toeziet.

1.3.1. Wijze van mandatering: vooraf verwachtingen/criteria formuleren

De Raad van Toezicht geeft het College van Bestuur een duidelijke eigen beleidsruimte met behulp van de volgende principes met betrekking tot mandatering:

1. Alle beleid kan worden verdeeld in uitspraken over doelstellingen en uitspraken over middelen.
2. De Raad van Toezicht is ervoor verantwoordelijk dat de ultieme doelstellingsvraag van de organisatie beantwoord wordt. Dit doet de Raad van Toezicht in nauwe afstemming met het College van Bestuur.
3. De Raad van Toezicht geeft het College van Bestuur de ruimte door geen aanwijzingen te geven voor managementbesluiten, maar kaderstellend op te treden.
4. De Raad van Toezicht laat aan het College van Bestuur ruimte om de kaderstellende uitspraken nader in te vullen, op basis van het principe 'elke redelijke interpretatie'. Dat biedt het College van Bestuur ruimte om beleid te voeren, maar wel begrensd door eerdergenoemde kaders en in overeenstemming met het meerjarig strategisch plan van de Stichting.

5. Het College van Bestuur verantwoordt zich structureel voor het door hem gevoerde beleid en voor de uitvoering.

Vanuit die principes kiest de Raad van Toezicht in dit document en op alle volgende momenten van aansturing en verantwoording, planning en control voor de volgende werkwijze:

1. De Raad van Toezicht doet uitspraken welke resultaten het College van Bestuur wordt geacht te behalen, voor welke leerlingen tegen welke prijs en/of prioriteit. Dat zijn uitspraken over 'de doelstelling'.
2. De Raad van Toezicht doet tevens uitspraken ten aanzien van de beleidsruimte die het College van Bestuur heeft bij het realiseren van de doelstellingen. Die uitspraken zijn kaderstellend. Zij bieden hem vooraf duidelijkheid tot hoever zijn bevoegdheid, zijn handelingsruimte strekt bij het kiezen en gebruiken van de benodigde werkwijze en middelen. Dat zijn uitspraken over 'operationele kaders'.
3. De uitspraken/criteria zijn geformuleerd in deel 2 van dit beleidskader en worden aangepast als nieuwe besluitvorming daar aanleiding toe geeft.
4. De Raad van Toezicht kan zijn uitspraken/criteria wijzigen waarmee ook de beleidsruimte van het College van Bestuur verandert. Maar zolang een bepaald mandaat van kracht is, zal de Raad van Toezicht de redelijke keuzes van het College van Bestuur respecteren en steunen.

1.3.2. Wijze van monitoring: toezicht op realisatie en naleving

De Raad van Toezicht ziet toe op realisatie van gestelde doelen en naleving binnen gestelde kaders en ijkpunten door regelmatig en systematisch te controleren of de prestaties en het opereren van de organisatie beantwoordt aan de gestelde criteria. De Raad van Toezicht doet dit door na te gaan:

- of de interpretatie, c.q. de operationalisering van het College van Bestuur de toets van de redelijkheid kan doorstaan en
- of het College van Bestuur voldoende gegevens ter onderbouwing heeft aangeboden, die inzichtelijk maken of hij daaraan ook feitelijk heeft beantwoord.

1.3.3. Beoordeling College van Bestuur

De Raad van Toezicht is als werkgever verantwoordelijk voor de beoordeling van het College van Bestuur. Deze beoordeling zal primair plaatsvinden op basis van het geheel van versie 1.0, vastgesteld in de vergadering Raad van Toezicht dd 3 maart 2020

oordelen dat gedaan is over het functioneren en de verantwoordingsrapportages van de bestuurder. De beoordeling vindt plaats in juni (zie ook jaarkalender) door de remuneratiecommissie, waarbij vooraf input wordt gevraagd van de andere leden van de Raad van Toezicht. Tussentijdse evaluatie vindt plaats in het bilaterale overleg met de voorzitter Raad van Toezicht.

Bij het vaststellen van de arbeidsvoorwaarden voor het College van Bestuur past de Raad van Toezicht de beloningsleidraad voor bestuurders in het onderwijs toe, zoals geadviseerd door de PO-raad.

1.3.4. Vastelling beleidsplannen en officiële notities

Met bovengenoemde uitspraken mandateert de Raad van Toezicht het College van Bestuur eveneens om tot vaststelling van beleidsplannen en beleidsnotities over te gaan, tenzij in gevallen waarin de Raad van Toezicht zich dit recht expliciet voorbehoudt of wettelijk verplicht is dit zelf te doen.

Vaststelling door het College van Bestuur geschiedt altijd onder de voorwaarde dat deze zich daarvoor verantwoordt via eerder genoemd monitoringsproces.

De Raad van Toezicht behoudt de volgende bevoegdheden aan zich:

- Het instemmen met het meerjarenbeleidsplan van de Stichting.
- Het instemmen met de identiteitsnota van de Stichting.
- Het vaststellen van de meerjarenbegroting en jaarlijkse begroting van de Stichting.
- Het vaststellen van het jaarverslag (inclusief het bestuursverslag en de jaarrekening) van de Stichting.
- Het benoemen van de accountant.
- Het vaststellen van het treasurystatuut.
- Het verkrijgen, vervreemden of bezwaren van registergoederen.
- Het benoemen, schorsen en ontslaan van het College van Bestuur.
- Het beoordelen van het College van Bestuur.
- Het vaststellen van de arbeidsvoorwaarden van het College van Bestuur.

2. Mandaat en bevoegdheidsregeling van de Raad van Toezicht naar het College van Bestuur

2.1. Uitgangspunt vertrouwen

De Raad van Toezicht onderkent dat het voor hem onmogelijk is om alles te weten van wat er in de organisatie gebeurt en gerealiseerd wordt. Om die reden is een belangrijk uitgangspunt, dat de Raad van Toezicht op het College van Bestuur vertrouwt dat de informatie die het van het College van Bestuur verkrijgt, de juiste informatie is om zijn verantwoordelijkheid als toezichthouder te kunnen vervullen.

2.2. Ijpunten

De Raad van Toezicht bepaalt vooraf in dialoog met het College van Bestuur op welke ijkpunten het inhoudelijk toezicht gericht wordt en op welke manier de Raad van Toezicht wordt geïnformeerd over belangrijke ontwikkelingen die niet expliciet genoemd zijn in deze ijkpunten.

Binnen de ruimte die met de ijkpunten wordt afgebakend, heeft het College van Bestuur vrijheid om zonder voorafgaande toestemming beleidsinitiatieven te nemen. Over de resultaten van het beleid binnen de ijkpunten wordt periodiek verantwoording gevraagd door de Raad van Toezicht. De ijkpunten zijn geformuleerd vanaf hoofdstuk 2.8.

2.3. Scheiding van verantwoordelijkheden

De Raad van Toezicht beschouwt het College van Bestuur als enige formele connectie tussen de uitvoerende organisatie en het intern toezicht. De Raad van Toezicht geeft geen aanwijzingen aan of beoordelingen over medewerkers die onder de verantwoordelijkheid van het College van Bestuur vallen.

2.4. Wettelijke verplichtingen

De genoemde ijkpunten in hoofdstuk 2.8 laten onverlet de wettelijke en statutaire verplichting van de Raad van toepassing, om in te stemmen met, respectievelijk goedkeuring te geven aan bepaalde documenten (zie 1.3.4.)

2.5. Informatie en verantwoording

Het College van Bestuur informeert en verantwoordt volgens een vastgestelde jaarcyclus de bereikte resultaten aan de hand van de ijkpunten, met betrekking tot zowel de beoogde resultaten als de kaders voor de uitvoering.

Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen informele voortgangsrapportages en verantwoordingsrapportages ter beoordeling van de Raad van Toezicht. De vorm voor informele voortgangsrapportages is vrij. De formele voortgangsrapportage conform de ijkpunten wordt voorafgaande aan de Raad van Toezicht vergadering toegestuurd aan de Raad van Toezicht leden, waarbij de voorzitter Raad van Toezicht bij de leden nagaat of zij vinden dat College van Bestuur voldaan heeft aan het ijkpunt. Deze input wordt samengevat en voorafgaand aan de Raad van Toezichtvergadering aan zowel Raad van Toezicht leden als College van Bestuur toegestuurd.

2.6. Verantwoordingsrapportages

In een verantwoordingsrapportage komen in ieder geval de volgende onderdelen aan de orde:

- Het ijkpunt waar de rapportage betrekking op heeft.
- De tijdsperiode waarover gerapporteerd wordt.
- De interpretatie in indicatoren die het College van Bestuur maakt van het ijkpunt, inclusief een onderbouwing van deze indicatoren.
- Een norm die het College van Bestuur hanteert om te voldoen aan dit ijkpunt.
 - Hierbij kan onderscheid gemaakt worden tussen een norm op korte en op langere termijn
- De gegevens die het College van Bestuur gebruikt om te bepalen of aan dit ijkpunt voldaan is.
- Een eigen conclusie of managementwaardering van de bestuurder ten aanzien van het al dan niet voldaan hebben.

2.7. Dialoog en redelijkheid

De Raad van Toezicht gaat naar aanleiding van de verantwoordingsrapportage met elkaar en het College van Bestuur in dialoog. Hierbij zijn twee vragen leidend:

- Vormen de indicatoren een *redelijke interpretatie* van het betreffende ijkpunt?
- Laten de gegevens voldoende zien of het ijkpunt behaald is of niet?

Als beide vragen bevestigend beantwoord worden, dan is de rapportage geaccepteerd. Dit wordt formeel vastgesteld en vastgelegd in de notulen.

Als de rapportage niet wordt geaccepteerd, wordt door de Raad van Toezicht bepaald wanneer er een nieuwe rapportage gewenst is. Dit zal mede gebaseerd worden op basis van een open en vertrouwelijke gedachtewisseling over onbeantwoorde vragen, zorgen en risico's die voorzien worden bij het inzicht geven en borgen van betreffende ijkpunt(en).

2.8. IJkpunten Beoogde Resultaten

2.8.1. Omvattend resultaat

Het omvattende beoogd resultaat van Stichting PCPO Capelle - Krimpen is:

- 2.8.1.1. Leerlingen worden goed voorbereid op de overgang naar het voortgezet onderwijs;
- 2.8.1.2. ... ontwikkelen en ontdekken hun talent;
- 2.8.1.3. ... leren zich te gedragen en te handelen vanuit de Bijbelse boodschap en de protestants-christelijke normen en waarden zoals verwoord in de Identiteitsnotitie van de Stichting en
- 2.8.1.4. ... vormen zich als persoon in relatie tot hun naaste(n).

2.8.2 Doelgroep

Met 'leerlingen' worden kinderen bedoeld:

- in de basisschoolleeftijd;
- die woonachtig zijn in de regio Capelle a/d IJssel en Krimpen a/d IJssel;
- van wie de ouders de christelijke identiteit van de organisatie tenminste respecteren;
- in het speciaal basisonderwijs die daartoe zijn geïndiceerd.

2.8.3. Welke middelen

De middelen die hiervoor ingezet worden, staan in verhouding tot het resultaat dat ermee gerealiseerd wordt. Hiervoor genoemde resultaten worden gerealiseerd met behulp van:

- de reguliere middelen die door de overheid ter beschikking worden gesteld voor regulier basisonderwijs en voor het onder de Stichting vallende speciaal basisonderwijs;
- met sponsorgelden, inclusief ouderbijdragen, mits passend binnen de normen van het landelijk convenant en niet strijdig met de doelstelling en identiteit van Stichting PCPO Capelle - Krimpen;
- alsmede met andere wettig verkregen middelen.

2.9. IJkpunten Kaders voor uitvoering

Het College van Bestuur voorkomt dat zij of medewerkers van Stichting PCPO Capelle - Krimpen onethisch, onwettig of onzorgvuldig handelen.

Dit wordt uitgewerkt in de volgende meer specifieke kaders.

2.9.1. Kaders voor ethisch handelen

Het College van Bestuur voorkomt dat

- a. ...een werkwijze wordt gekozen die niet congruent is met christelijke waarden;
- b. ...haar handelen zorgt voor een proces van afnemend vertrouwen binnen de Stichting;
- c. ...de Raad van Toezicht niet tijdig geïnformeerd wordt over informatie die het imago van de Stichting kan schaden;
- d. ...iemand niet-respectvol behandeld wordt binnen de scholen of het stafbureau van de Stichting.

2.9.2 Kaders voor wettig handelen

Het College van Bestuur voorkomt dat

- a. ...binnen de scholen van de Stichting gehandeld wordt op een wijze die in strijd is met wetten, statuten, en relevante regelingen en afspraken.

2.10. Kaders voor zorgvuldig handelen

2.10.1 Financiële middelen

Het College van Bestuur voorkomt dat

- a. ...de meerjarenbegroting onvoldoende de prioriteiten in beoogde resultaten en mogelijke risico's weerspiegelt;
- b. ...een meerjarenperspectief voor begroting, leerlingprognoses, personeelsplanning en gebouwenonderhoud ontbreekt;
- c. ...risico's die een bedreiging vormen, onvoldoende bekend zijn;
- d. ...de staat en omvang van faciliteiten en leermiddelen een obstakel vormen voor het bereiken van het beoogd resultaat.

2.10.2. Kwaliteit van onderwijs

Het College van Bestuur voorkomt dat

- a. ...een school van de Stichting door de Inspectie van het Onderwijs niet minimaal een basisarrangement krijgt toegekend;
- b. ...scholen onvoldoende invulling geven aan hun zorgplicht;
- c. een doorlopende leer- en ontwikkelingslijn tussen kinderopvang en onderwijs ontbreekt.

2.10.3. Personeelsbeleid

Het College van Bestuur voorkomt dat...

- a. ...scholen van de Stichting structureel gekwalificeerd personeel te kort komen;
- b. ...de kwaliteit van de leraren op scholen van de Stichting van onvoldoende niveau is, bijvoorbeeld wanneer medewerkers elkaar geen feedback geven en vragen en daardoor kansen missen om van elkaar te leren;
- c. ...er op de scholen van de Stichting geen aandacht is voor de ervaren werkdruk en niet wettelijk vereiste administratieve lasten in het onderwijs;
- d. ...de Stichting geen aantrekkelijke en betrouwbare werkgever is.

2.10.4. Identiteit en ontwikkeling

Het College van Bestuur voorkomt dat

- ...onderwijsontwikkeling binnen de Stichting onvoldoende anticipeert op maatschappelijke, ecologische en technologische ontwikkelingen op internationaal, landelijk, regionaal en wijkniveau;
- ...er geen aandacht is voor het onderhouden van Christelijk geïnspireerd onderwijs en het ondermijnen ervan.

2.11. Informatievoorziening aan de Raad van Toezicht

Meer specifiek met betrekking tot de informatievoorziening aan de Raad van Toezicht voorkomt het College van Bestuur dat

- ...de Raad van Toezicht te weinig tijd heeft om zich een oordeel te kunnen vormen over verantwoordingsrapportages;
- ...de Raad van Toezicht te laat op de hoogte is van relevante trends en persberichten, ingrijpende gebeurtenissen en interne en externe veranderingen; meer specifiek waar

deze een risico voor het imago van Stichting PCPO Capelle - Krimpen vormen en/of de verhoudingen met de achterban betreffen;

- ...de Raad van Toezicht zich niet realiseert dat hij afwijkt van geformuleerde uitspraken in dit toezichtkader;
- ...ten aanzien van de agenda voor de vergaderingen van de Raad van Toezicht onduidelijkheid bestaat met welk doel een punt op de agenda staat: informatief, adviserend, meningsvormend of besluitvormend.
- ... de informatie in de rapportage niet actueel, betrouwbaar of compleet is.

Jaarkalender

Maand	Domein	Ijkpunt	Indicatoren	Status	Aanleveren door	Resultaat
Januari	Ethisch handelen	2.9.1	<i>[keuze van de bestuurder]</i> <i>Overzicht aan- en aftreden leden RvT</i> <i>Overzicht (belangrijke) overeenkomsten en contracten met partners en leveranciers (incl. einddatum, opties tot verlengen, etc.)</i>	rapporteren informereren informereren	CvB secr. RvT	<i>geaccepteerd/</i> <i>niet</i> <i>geaccepteerd</i>
Februari	Financiën	2.10.1	<i>MARAP-indicatoren (trimesterrapportage)</i>	informereren	CvB	
Maart			<i>Schoolbezoek</i> <i>Voorlopige jaarcijfers en concept bestuursverslag</i>	informereren en consuleren	RvT + CvB CvB	<i>geaccepteerd/</i> <i>niet</i> <i>geaccepteerd</i>
April	Personeel	2.10.3	<i>Bestuursformatieplan</i> <i>'Harde kant' personeelsbeleid</i>	rapporteren	CvB	

Mei	Financiën		<i>Concept jaarrekening (met advies van de AC)</i>	rapporteren		<i>geaccepteerd/ niet geaccepteerd</i>
		2.10.1	<i>Financiële risico's n.a.v. de jaarrekening (met advies van de AC)</i>	rapporteren		
		2.9.2	<i>Rapportage van de accountant mbt rechtmatigheid en doelmatigheid</i> <i>GMR-gesprek</i>			
	Wettig handelen					
Juni	Financiën		<i>MARAP-indicatoren (trimesterrapportage)</i>	informer	CvB	
Juli	Evaluatie RvT		<i>Evaluatierapport functioneren RvT</i> <i>Voorstel actualiseren toetsingskader RvT</i> <i>Vorbereiden p-gesprek met CvB</i>	rapporteren	voorzitter RvT voorzitter RvT voorzitter RvT	
Augustus						
September	Kwaliteit van onderwijs	2.10.2 2.10.3	<i>Personeelsbeleid t.a.v. leren en feedback</i> <i>Rapportage over de ijkpunten voor Beoogd Resultaat</i>		CvB	<i>geaccepteerd/ niet geaccepteerd</i>

Oktober	Financiën	2.10.1	<i>Meerjaren-indicatoren voor leerlingprognoses, personeelsplanning en onderhoud</i> <i>Indicatoren voor staat faciliteiten</i> <i>MARAP-indicatoren (trimesterrapportage)</i> <i>Voorstel voor actualiseren risicoanalyse en inzet begroting</i> <i>GMR-gesprek</i>	rapporteren rapporteren informereren		
November	Identiteit	2.10.4	<i>...</i> <i>Schoolbezoek</i>	rapporteren	CvB en RvT	
December	Financiën	2.10.1	<i>Jaarbegroting (met advies van AC)</i>	rapporteren	CvB	<i>geaccepteerd/ niet geaccepteerd</i>