

WOONSTICHTING HULST



Tot in de kern betrokken

Toezicht- en toetsingskader

Toezicht- en toetsingskader

Woonstichting Hulst hecht veel waarde aan goed bestuur (governance). Het doel van governance is het scheppen van waarborgen voor realisatie van de (maatschappelijke) doelstellingen, naar het belang van de betrokken stakeholders, primair de (toekomstige) bewoners en de gemeente en naar het belang van de corporatie. De organisatie dient daartoe gestuurd en beheerst te worden en over die activiteiten dient verantwoording aan de belanghebbenden te worden afgelegd, in veel gevallen via een formele of informele toezichthouder die namens die belanghebbenden opereert. Daarmee omvat governance de activiteiten van sturen, beheersen, toezicht houden en verantwoorden.

De raad van commissarissen (RvC) heeft tot taak toezicht te houden op het tot stand komen en de realisatie van het beleid door de bestuurder en op de algemene gang van zaken bij Woonstichting Hulst. Binnen governance heeft de RvC als belangrijke en steeds terugkerende taak het impliciet en expliciet goedkeuren van besluiten van het bestuur. Impliciet waar het bestuur zich verantwoordt over het gevoerde beleid en de effecten ervan, en expliciet wanneer het besluiten betreft die voorafgaande goedkeuring van de RvC vragen.

In dit document 'Toezicht- en toetsingskader' wordt een structuur om het toezicht, besturing en inspraak goed te regelen vastgelegd. Met het opstellen en vaststellen van het 'Toezicht- en toetsingskader' wordt invulling gegeven aan artikel 3.12 van de "Governancecode Woningcorporaties 2020". In dit artikel staat dat de RvC een 'toetsingskader' hanteert op basis waarvan zij toezicht houdt. Dit toetsingskader wordt in samenspraak met het bestuur opgesteld en vastgesteld.

Om het toezicht houden goed te laten verlopen, zijn spelregels en kaders nodig. In het toezichtkader wordt bepaald waarover besluiten worden genomen en hoe besluitvorming dient te verlopen. Het toetsingskader beschrijft de inhoudelijke kant van het toezicht houden om de corporatie op de juiste maatschappelijke koers te houden en de continuïteit te waarborgen.

Nieuwe inzichten maar ook externe ontwikkelingen zijn van invloed op het toezicht- en toetsingskader en kunnen aanleiding geven tot aanpassing. De jaarlijkse zelfevaluatie van de RvC wordt gebruikt om stil te staan bij het toezichtkader en toetsingskader van Woonstichting Hulst.

Vastgesteld door de Raad van Commissarissen op 21 januari 2021.

Toezichtkader en toetsingskader

Governance is een term voor de wijze waarop de corporatie wordt bestuurd, de interne beheersing en de verantwoording (zowel intern als extern). Naast een visie op toezicht en besturen is een toezicht- en toetsingskader van belang voor de inrichting en realisatie van goed bestuur (governance).

Toezichtvisie

In de visie op toezicht en besturen geeft de RvC zijn visie op de wijze waarop toezicht wordt gehouden en wordt bestuurd en sluit aan bij de Governancecode woningcorporaties 2020. Op 15 september 2020 is de 'Visie op besturen en toezicht houden Woonstichting Hulst' door de RvC vastgesteld. De visie op toezicht en besturen is het vertrekpunt voor het uitoefenen van toezicht in het toezichtkader.

Toezichtkader

Het toezichtkader beschrijft op hoofdlijnen het speelveld en de taken van een corporatie en omvat het geheel van spelregels die de RvC bij het uitoefenen van zijn taken moet volgen. Deels zijn deze regels extern bepaald en deels door de RvC zelf geformuleerd (= intern toezichtkader). Bij het (externe) toezichtkader staat de wet- en regelgeving centraal waarbinnen toezicht wordt gehouden, evenals de wijze waarop verantwoording wordt afgelegd.

Toetsingskader

Onder toetsingskader wordt een stelsel van toetsingsdocumenten verstaan waarmee het toezicht kan worden gestructureerd en op een groot aantal onderwerpen kan worden geobjectiveerd. Het toetsingskader beschrijft de inhoudelijke kant van het toezichthouden om de corporatie op de juiste maatschappelijke koers te houden en de continuïteit te waarborgen.

Toezichtkaders

Extern toezichtkader	
Kader	Toelichting
<i>Woningwet</i>	De Woningwet geeft o.a. aan wat de kerntaak van corporaties is, wat haar werkterrein is, waar zij goedkeuring voor dient te vragen, wat de rol is van de RvC en op welke wijze verantwoording dient plaats te vinden.
<i>BTIV (Besluit Toegelaten Instelling Volkshuisvesting)</i>	Het BTIV is een nadere uitwerking van de Woningwet.
<i>RTIV (Regeling toegelaten Instelling Volkshuisvesting)</i>	Deze ministeriële regeling is een verdere uitwerking van de Woningwet en de BTIV.
<i>Governancecode Woningcorporaties 2020</i>	De code geeft bestuurders en toezichthouders van woningcorporaties richtlijnen voor 'goed bestuur en toezicht'. Leden van Aedes en de VTW zijn verplicht zich aan de code te houden.
<i>Aedescode</i>	Deze code geeft aan waar corporaties voor staan en waar ze op aangesproken kunnen worden. Leden van Aedes zijn verplicht om de Aedescode toe te passen.
<i>Beleidsregels WSW</i>	WSW beoordeelt de financiële posities van corporaties en bepaalt periodiek of een corporatie financieel gezond is. De beoordeling vindt plaats op grond van het risicobeoordelingsmodel.
<i>Beleidsregels ilent, Aw</i>	De Governance staat centraal in het toezicht op de individuele corporaties. Bij de Aw moet goedkeuring/zienswijze worden gevraagd voor bepaalde besluiten, wijzigingen statuten, herbenoemingen etc.
<i>(algemene) Wet- en regelgeving</i>	Net als andere rechtspersonen heeft een woningcorporatie zich te houden aan Algemene wetgeving (WNT, ruimtelijke ordening, huurrecht, bouwrecht, arbeidsrecht, AVG etc.). Deze regels worden als bekend verondersteld en vormen ook voor Woonstichting Hulst het algemene juridische kader waarbinnen de corporatie handelt.

Intern toezichtkader

Kader	Toelichting	Aanwezig/versie
<i>Statuten</i>	In de statuten staan bepalingen en grondregels die ten grondslag liggen aan Woonstichting Hulst. Hierin staat onder andere beschreven welke bevoegdheden de RvC en bestuurder hebben.	<input checked="" type="checkbox"/> 20 februari 2018 (voldoet aan veegwet)
<i>Reglement Raad van Commissarissen</i>	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het beschrijft de voorschriften die de RvC bij de uitoefening van zijn taak in acht moet nemen.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020
<i>Bestuursreglement</i>	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het omschrijft de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de bestuurder in relatie tot de RvC.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020
<i>Treasurystatuut inclusief beleggingsstatuut</i>	In het Treasurystatuut beoogt Woonstichting Hulst de uitgangspunten en instrumenten te formuleren die ten grondslag liggen aan het treasuryproces. Het statuut regelt de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van betrokkenen in het treasuryproces en formaliseert afspraken en procedures. Het beleggingsstatuut is integraal opgenomen in dit Treasurystatuut.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020
<i>Investeringsstatuut</i>	Het statuut vormt het handelingskader voor de bestuurder bij vastgoedinvesteringen.	<input checked="" type="checkbox"/> 10 december 2019
<i>Directiestatuut</i>	Het directiestatuut beschrijft en formaliseert de werkzaamheden van het bestuur en het managementteam. Hier zijn onder andere de taken en werkzaamheden van het	<input checked="" type="checkbox"/> 18 september 2018

	bestuur vastgelegd. Ook de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van het bestuur en managementteam zijn hierin vastgelegd.	
<i>Visie op toezicht en besturen</i>	Hierin is de visie op toezicht en besturen weergegeven.	<input checked="" type="checkbox"/> 15 september 2020
<i>Samenwerkingsovereenkomst huurdersorganisatie</i>	In de samenwerkingsovereenkomst zijn de doelstellingen en uitgangspunten over de samenwerking opgenomen.	<input checked="" type="checkbox"/> 10 september 2020

Toetsingskaders

In de regel wordt het toetsingskader van een woningcorporatie gevormd door kaders die betrekking hebben op enerzijds de **besturing** en anderzijds de **beheersing** van de organisatie. Bij besturingskaders gaat het om wat de corporatie wil bereiken, voor wie en hoe. Daarnaast zijn er kaders die ervoor bedoeld zijn dat de corporatie in control blijft en die relevant zijn voor de verantwoording.

De toetsingskaders worden daarom gesplitst in besturingskaders en beheersingskaders.

Toetsingskader: besturing		
Kader	Toelichting	Aanwezig/versie
<i>Strategisch Voorraadbeleid inclusief wijkstrategie</i>	In dit document legt Woonstichting Hulst integraal haar Strategisch Voorraadbeleid (SVB) met bijbehorende wijkstrategie vast.	<input checked="" type="checkbox"/> 21 januari 2021
<i>Ondernemingsplan 2021-2025</i>	In het Ondernemingsplan 2021-2020 wordt vooruit gekeken en worden onze ambities weergegeven; wat willen we bereiken en hoe voeren we dat uit?	<input checked="" type="checkbox"/> 15 september 2020
<i>Prestatieafspraken</i>	Met de gemeente Hulst en de huurdersorganisatie worden er jaarlijks prestatieafspraken gemaakt.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020
<i>Jaarplan</i>	In het jaarplan wordt onze doelstelling benoemd en de resultaten die we willen bereiken.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020

Toetsingskader: beheersing

Kader	Toelichting	Aanwezig/versie
<i>(meerjaren)begroting</i>	De plannen van Woonstichting Hulst worden financieel vertaald in de begroting. Naast een tekstuele beschrijving van de plannen, worden deze vertaald in cijfers.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020
<i>Reglement financieel beleid en beheer</i>	Het reglement financieel beleid en beheer moet er toe bijdragen dat de financiële continuïteit van de woningcorporatie niet in gevaar wordt gebracht.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 december 2020
<i>Integriteitcode-Klokkenluider-regeling Woonstichting Hulst</i>	De integriteitcode is bedoeld om directeur en medewerkers van Woonstichting Hulst bewuster te maken van integer handelen.	<input checked="" type="checkbox"/> 19 september 2017
<i>Regeling omgaan met melden vermoeden misstand of onregelmatigheid</i>	De regeling is bestemd voor aan Woonstichting Hulst verbonden personen en maakt het mogelijk om (anoniem) (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden te melden.	<input checked="" type="checkbox"/> 1 oktober 2017
<i>Intern controleplan</i>	In het intern controleplan worden de processen, risico's en controleaspecten omschreven.	<input checked="" type="checkbox"/> 8 september 2016
<i>Aanbestedingsbeleid</i>	Dit beleid onderschrijft de beginselen van aanbesteden; namelijk gelijke behandeling, objectiviteit, transparantie en proportionaliteit.	<input checked="" type="checkbox"/> 15 september 2020
<i>Inkoopbeleid</i>	Doelstelling is het vastleggen van de uitgangspunten en kaders voor het inrichten van de inkoopfunctie en voor het uitvoeren van de inkooptaken.	<input checked="" type="checkbox"/> 15 september 2020
<i>Contractmanagement</i>	Doelstelling is het goed beheren van de overeenkomsten en het managen van de prestaties van de leverancier. Inkoop en contractmanagement zijn	<input checked="" type="checkbox"/> 15 september 2020

	onlosmakelijk met elkaar verbonden.	
<i>Leveranciersmanagement</i>	Leveranciersmanagement heeft als focus het verhogen van de leveranciersprestaties en gaat dus een stap verder dan contractmanagement. Leveranciersmanagement richt zich op het ontwikkelen, optimaliseren, uitbreiden en onderhouden van de relaties met de kernleveranciers.	<input checked="" type="checkbox"/> 15 september 2020

Aanvullend op bovenstaande documenten hanteert de RvC structureel de volgende documenten bij de invulling van zijn taak:

- beoordelingen van externe toezichthouders (Autoriteit Woningcorporaties, WSW)
- managementletter en accountantsverslag van de accountant
- visitatierapporten