



# Toetsingskader

van de  
Raad van Toezicht  
van de  
Vereniging voor Christelijk VO  
te Ermelo

*november 2017*

## 1. Inleiding

In dit toetsingskader worden vier domeinen beschreven voor de uitvoering van het intern toezicht op het College van Bestuur (CvB) door de Raad van Toezicht (RvT) van de vereniging. Deze domeinen zijn:

- functioneren van het CvB
- instandhouding Chr. College Groevenbeek (met risico's)
- onderwijskwaliteit
- financieel beheer (en treasurybeleid)

Daarnaast is een paragraaf opgenomen met 'Early warning signals'.

## 2. Functioneren CvB

- Handelt het CvB op een ethisch verantwoorde en integere manier?
- Houdt het CvB zich aan het reglement voor het CvB?
- Maakt het CvB op de juiste wijze gebruik van de verantwoordelijkheden en bevoegdheden die hem zijn toegekend?
- Verstrekt het CvB tijdig aan de RvT gevraagd en ongevraagd alle informatie over alle onderwerpen die voor een goed functioneren van de RvT nodig of nuttig zijn?
- Wordt er jaarlijks door de RvT een beoordelingsgesprek gevoerd met het CvB?

## 3. Instandhouding en risico's

- Beschikt het CvB over een actuele risicoanalyse?
- Besteedt het CvB voldoende aandacht aan risico's en risicomanagement?
- Heeft het CvB voldoende maatregelen genomen om de risico's tot een aanvaardbaar niveau af te dekken?
- Worden de financiële risico's door de RvT gemonitord?
- Is het risicoprofiel vertaald in maatregelen en financieel langetermijnbeleid?
- Wordt voldoende rekening gehouden met externe ontwikkelingen?
- Worden risico's in samenwerkingsrelaties beheerst?  
Denk aan intern (medezeggenschap, personeel, management) en extern (stakeholders, lokale overheden, bedrijfsleven, samenwerkingspartners).
- Is gebruik gemaakt van analyses op onderdelen (financiële risicoanalyses, Arbodienst en externe toezichthouders, zoals de Inspectie van het Onderwijs)?
- Is recht gedaan aan de volgende dimensies:
  - a) leerlingen en ouders;
  - b) tevredenheid, kwaliteit, veiligheid;
  - c) financiën (resultaten; financiële langetermijnpositie; zekerheid van opbrengsten)
  - d) personeel (beschikbaarheid, kwaliteit, tevredenheid);
  - e) bedrijfsvoering (primaire en ondersteunende (geautomatiseerde) processen, efficiency, effectiviteit, kwaliteit en samenwerking);
  - f) passend bestuursmodel en interne organisatiestructuur;
  - g) informatie, communicatie;
  - h) onderwijshuisvesting en leerlingstromen;
  - i) wet-en-regelgeving (voorwaarden bekostiging, verantwoordingseisen; regels jaarverslaglegging, andere wet- en regelgeving, zoals Arbo, Europese aanbesteding, fiscale wetgeving, beginselen goed bestuur en intern toezicht).

## 4. Onderwijskwaliteit

- *Risico's, klachten, vertrouwenspersonen*
- Onderzoekt het CvB periodiek welke onzekere factoren het realiseren van de doelen van de vereniging in de weg kunnen staan?
- Zijn risico's die de continuïteit van het onderwijs in gevaar kunnen brengen voldoende afgedekt?
- Wordt conform de klachtenprocedure omgegaan met klachten? Wordt de RvT over klachten geïnformeerd?
- Wordt de RvT geïnformeerd over het werk van de vertrouwenspersonen?
  
- *Kwaliteit van het personeel*
- Wordt voldaan aan de wettelijke eisen ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijzend personeel (Wet BIO: bekwaamheidsdossiers)?
- Is er scholingsbeleid voor het onderwijzend personeel? Wordt dit beleid uitgevoerd? Leidt dit beleid tot de gewenste resultaten?
- Is er scholingsbeleid voor het onderwijsondersteunend personeel? Wordt dit beleid uitgevoerd? Leidt dit beleid tot de gewenste resultaten?
  
- *Leerresultaten en onderwijsopbrengst*
- Worden de (door de wetgever gestelde) doelen van het onderwijs gerealiseerd? Zo nee, wordt er actie ondernomen?
  
- D. *Doorstroom van leerlingen*
- Is er zicht op de doorstroom van leerlingen?
- Is er een goed functionerend leerlingvolgsysteem?
- Wordt de ontwikkeling van leerlingen gevolgd nadat ze de school hebben verlaten?
  
- E. *Leerstofaanbod*
- Wordt in het leerstofaanbod voldoende rekening gehouden met de verschillen tussen leerlingen?
- Is er een goede samenhang in de leerstof?
- Sluit het leerstofaanbod voldoende aan op de (voor)kennis van de leerlingen?
- Wordt voldaan aan de wettelijke eisen met betrekking tot het leerstofaanbod?
  
- F. *Onderwijstijd*
- Wordt voldaan aan de wettelijke eisen ten aanzien van de onderwijstijd?
- Zorgt de school ervoor dat de leerlingen de onderwijstijd goed gebruiken?
- Zet de school de beschikbare onderwijstijd efficiënt in? Worden er maatregelen genomen om lesuitval te voorkomen?
  
- G. *Pedagogisch klimaat*
- Wordt er voldoende invulling gegeven aan de profilering en identiteit van de school, zoals die blijkt uit het Schoolplan?
  
- H. *Schoolklimaat*
- Zijn er procedures om de veiligheid van de leerlingen en de medewerkers te garanderen?
- Is er beleid om pestgedrag tegen te gaan?
- Zijn er duidelijke gedragsregels? Worden die consistent nageleefd?
- Zijn er maatregelen om diefstal en vernieling te voorkomen?

- Wordt lesverzuim actief tegengegaan?
- Is de leeromgeving inspirerend?

#### I. *Didactisch handelen*

- Is er beleid om het didactisch handelen van de docenten optimaal te laten aansluiten op de onderwijsbehoeften van de leerlingen?
- Beschikken de docenten over een gevarieerd didactisch gedragsrepertoire?
- Hoe worden de leervorderingen van de leerlingen gevolgd?
- Hoe wordt omgegaan met verschillen tussen leerlingen?

#### J. *Leerlingenzorg*

- Is er beleid inzake leerlingenzorg dat aansluit bij de eigen doelen en die van de wetgever?
- Hoe maakt de school de procedures voor doorstroming en begeleiding van leerlingen transparant voor betrokkenen?
- Hoe adviseert de school de leerlingen bij de keuze voor vervolgonderwijs?
- Hoe wordt ervoor gezorgd dat iedere leerling individuele aandacht krijgt en dat leerlingen met problemen de extra begeleiding krijgen die zij nodig hebben?
- Hoe zorgt de school ervoor dat problemen bij leerlingen worden opgemerkt?
- Wordt er met handelingsplannen gewerkt en in hoe worden ouders daarbij betrokken?

#### K. *Aansluiting arbeidsmarkt en bedrijfsleven*

- Is er beleid voor aansluiting op arbeidsmarkt en bedrijfsleven dat aansluit bij de doelen van de school en van de wetgever?
- Maakt de school deel uit van een (regionaal) verband dat zich richt op verbetering van de aansluiting met arbeidsmarkt en bedrijfsleven?

#### L. *Tevredenheidsonderzoek in relatie tot onderwijskwaliteit*

- Wordt vanuit tevredenheidsonderzoeken gekeken naar de tevredenheid van leerlingen, ouders en medewerkers over de gang van zaken op school?
- Is het voldoende duidelijk welke conclusies uit de resultaten van tevredenheidsonderzoek worden getrokken? Wordt waar nodig door het CvB actie ondernomen die tot aanpassing of verbetering kan leiden?

### **5. Financieel beheer**

- Voldoet de vereniging aan de wettelijke verplichtingen inzake beleggen en belenen?
- Brengt de vereniging hierover jaarlijks verslag uit?
- Belegt de vereniging de publieke middelen risicomijdend?
- Zijn de administratieve organisatie en interne controle vastgelegd?
- Welke normen worden gehanteerd voor het aangaan van transacties met financiële instellingen?
- Wordt gewerkt met een huisbankier of wordt een spreiding toegepast?
- Zijn kennis, ervaring en ondersteunende middelen in voldoende mate beschikbaar om uitvoering te kunnen geven aan het treasurybeleid?

## **6. Early warning signals**

- De exploitatie wijkt ver af van begroting en prognose.
- De cijfers zijn haast te mooi en te precies conform begroting.
- Benadrukken van externe oorzaken naar aanleiding van interne analyses.
- Potentiële problemen worden gebagatelliseerd, zelfs geridiculiseerd.
- De RvT wordt te laat of onjuist geïnformeerd.
- Het CvB reageert defensief of laat zich herhaaldelijk verrassen.
- Adviezen in de managementletter van de accountant en/of andere adviseurs worden niet (tijdig) opgevolgd.
- Uitstellen of afblazen van bilateraal overleg voorzitter RvT + voorzitter CvB.
- Voelbare spanningen tussen RvT en CvB (non-verbaal, lichaamstaal).
- Signalen vanuit de medezeggenschapsraad.
- Signalen vanuit vertegenwoordigingen van ouders en/of leerlingen; verzoek om contact.
- Signalen van critical friends.
- Hoog verloop in de organisatie.
- Geruchten in de pers, in netwerken of wandelgangen.
- Irrationele tijdsbesteding van het CvB.
- Disfunctioneel gedrag van het CvB (statussymbolen, hofhouding, populair publiek optreden, grillig humeur – snel geïrriteerd of quasi opgewekt – veranderend uitgavenpatroon).
- Overmoed, steeds driestere plannen (vlucht naar voren om de echte problemen te camoufleren?).
- Signalen vanuit overige stakeholders, zoals het Ministerie van OCW, de Inspectie voor het Onderwijs, de lokale overheid (gemeenten), DUO, accreditatieorganen, de auditdienst OCW (reviews instellingsaccountant), koepelorganisaties, vakbonden, ouder- en leerlingenorganisaties, media.