

Toezichtsvisie / Toezichtskader / Toetsingskader 2024-2025 Lithora

De RvT is een intern toezichtsorgaan die zijn maatschappelijke opdracht vervult namens de wetgever en belanghebbenden door zorg te dragen voor de kwaliteit, de continuïteit en de verantwoording van Lithora. Waar in het verleden het toezicht meer bestond uit controle achteraf, ontwikkelt toezicht zich steeds meer naar een actieve rol samen met de bestuurders. Het toezicht dient vooral een publiek belang wat weergegeven is in onze *toezichtsvisie*. Op basis daarvan stelt de RvT een *toezichtskader* en een *toetsingskader* op en maakt de RvT daarmee zichtbaar hoe de maatschappelijke opdracht wordt waargemaakt.

1. Toezichtsvisie

In de toezichtsvisie staat aangegeven voor wie en waarom het interne toezicht de rol vervult, wat er onder Goed Toezicht wordt verstaan en hoe het toezicht zich verhoudt tot de maatschappelijke opdracht van Lithora. De visie moet in lijn zijn met de visie en missie van Lithora. Het is een levend document ook bedoeld voor de toekomst. Met enige regelmaat moet de toezichtsvisie besproken worden, bijvoorbeeld bij het aantreden van nieuwe leden en na een zelfevaluatie.

Visie op goed toezicht door de Raad van Toezicht van Lithora

De RvT *gelooft* in Lithora

Lithora verzorgt christelijk primair onderwijs. We vinden het belangrijk dat Lithora alle kinderen en hun ouders een veilige plek biedt voor hoogwaardig onderwijs. We vinden het daarbij belangrijk dat Lithora gefundeerd is op de bijbel.

We streven er daarom naar om wijs (Ps. 111:10a) toezicht te houden, ons hart gaat uit naar waar Lithora voor staat, we koesteren onze identiteit. We zijn dienstbaar aan Lithora, letten erop dat onze scholen plekken zijn waar iedereen welkom is. Trouw aan het uitgangspunt dat mensen die een beroep doen op Lithora erop kunnen vertrouwen in goede handen te zijn. Trouw evenzeer aan de Bijbelse uitgangspunten en waarden waarop Lithora gegrondvest is.

Om goed onderwijs te verzorgen leveren talrijke mensen binnen en rondom Lithora hun actieve bijdrage. Als Raad van Toezicht willen we doen waar wij goed in zijn. Onze meerwaarde voor de organisatie maken we waar door ons toezicht op het College van Bestuur (CvB) en door gesprekspartner te zijn voor het CvB. We houden toezicht op de hoofdlijnen, waar nodig zoomen we – al dan niet tijdelijk - in.

We zijn er ten diepste voor het kinderen met hun ouders en de samenleving. In praktische zin zijn we er primair voor het CvB en in het verlengde daarvan het MT, het personeel en de ouders.

Als raad toetsen we hoe het CvB de doelstelling van Lithora realiseert: in het recente verleden, maar evenzeer hoe het nu en in de toekomst met de organisatie gaat.

We houden waarderend toezicht: we hebben oog voor wat goed gaat en laten dat ook merken. Maar we realiseren ons dat het óók onze taak is kritisch naar de organisatie en de vereniging te blijven kijken en waar nodig in onze gesprekken met het CvB als ‘kritische vrienden’ wezenlijke onderwerpen aan de orde te stellen.

We luisteren goed en willen toegankelijk en benaderbaar zijn. Daarbij hanteren we het uitgangspunt dat het CvB verantwoordelijk is voor alles wat er op de scholen gebeurt.

Toezicht houden is een vak apart. Onderhoud van onze professionele kennis is onontbeerlijk voor goed toezicht. Daar werken we permanent aan.

Als raad willen we transparant zijn in de manier waarop we toezicht houden en leggen daarover rekenschap af. Zodat iedereen weet wat men van ons kan verwachten en waarop men kan rekenen.

2. Toezichtskader

In het toezichtskader geeft de RvT aan op welke onderwerpen toezicht wordt uitgeoefend. Er worden aandachtspunten en accenten geformuleerd. Het toezichtskader is gebaseerd op

- de externe kaders zoals het toezichtskader van de inspectie, de vereisten van goed beheer van de financiën en de wettelijke verplichtingen en vereisten.
- statuten en reglementen
- de relevante beleidsplannen
- de uitdagingen/opgaven waarmee Lithora wordt geconfronteerd.

Volgens de wet houdt de RvT integraal toezicht, maar er moeten keuzes gemaakt worden. Er wordt toezicht gehouden op strategisch niveau. Daarbij onderscheiden we vier gebieden:

1. Middelen, processen en systemen
Welke middelen zijn ingezet en hebben die geleid tot het gewenste resultaat? Zijn de middelen rechtmatig en doelmatig ingezet? Functioneren de processen goed en welke indicatoren zijn daarvoor gehanteerd? Hoe zijn de onderwijsresultaten? Hoe is het systeem van kwaliteitszorg ingericht? Hoe wordt dit in de praktijk ervaren, welke kwaliteitscultuur is er?
2. Strategie en resultaten
Lithora werkt met een strategisch plan (SBP) waarin naar bepaalde doelen wordt toegewerkt. De RvT stelt vast welke inhoudelijke thema's dit jaar aandacht zullen krijgen naast de reguliere aandachtspunten.
3. Samenwerking tussen mensen
Onderwijs is mensenwerk. De RvT ziet toe op de kwaliteit van het personeel en het personeelsbeleid. Is er een professionele relatie met de bestuurders? Is er sprake van vertrouwen, respect en gelijkwaardigheid? Hoe is de relatie met andere belanghebbenden?
4. Lerend vermogen
Hiermee wordt het toezicht op de ontwikkeling van mensen bedoeld. Reflecteert de RvT op het eigen handelen en worden verbeterstappen gezet? Hoe is het lerend vermogen van de bestuurders en medewerkers van Lithora? Hoe werkt de RvT aan de versterking van de eigen professionaliteit?

Het is belangrijk dat de RvT bij de verschillende onderwerpen steeds helder voor ogen heeft welke van de vier toezichtsrollen aan de orde is en waarom. De vier rollen zijn:

1. Werkgever: besturing en personeel (remuneratie)
2. Controleur: naleving wet- en regelgeving; beoordeling van de resultaten
3. Klankbord: sparring met het CvB
4. Ambassadeur: omgaan met GMR, ouders en andere belanghebbenden

Een heldere rapportagecyclus is essentieel voor het goed functioneren van de RvT, vooral waar het gaat om de rol van controleur/toetser en sparringpartner. In het toezichtskader maken RvT en CvB afspraken over thema's die in de RvT besproken worden. Sommige thema's zijn tamelijk operationeel omdat ze voortkomen uit wet- en regelgeving voor goed onderwijs. Maar de RvT kan ook zelf een klein aantal thema's benoemen waarin de raad in het jaar aandacht aan wil geven. Het toezichtskader van Lithora is samengevat in onderstaand schema.

A. Identiteit	B. Onderwijs	C. Bestuur & leiding	D. Medewerkers	E. Bedrijfsvoering	F. Maatschappij	G. Strategie	H. Thema
A1. Beleving personeel / leerlingen / ouders	B1. Ambities en opbrengsten onderwijsleer-proces	C1. Besturingsfilosofie en cultuur	D1. Ontwikkeling personeels-bestand Ziekteverzuim	E1. Financiën	F1. Ontwikkelingen in samenleving / politiek	G1. Ontwikkelingen speerpunten SBP	1. Evaluatie van de fusie
A2. Meelevendheid ouders / personeel	B2. Kwaliteitszorg	C2. Functioneren CvB	D2. Tevredenheid personeel	E2. Huisvesting & onderhoud	F2. Optreden in netwerken	G2. Kansen en risico's Marketing en profilering	2. Ambitie ten aanzien van de kinderopvang
A3. Schoolprofielen: identiteit en pedagogische visie	B3. Tevredenheid leerlingen en ouders Veiligheid	C3. Inspraak en betrokkenheid / Code Goed Bestuur	D3. Professionalisering / Leercultuur	E3. Privacy / AVG		G3. Innovaties	

3. Toetsingskader

In het toetsingskader neemt de RvT de criteria en normen op waarop de afspraken uit het toezichtskader worden getoetst. Er zijn criteria en normen nodig om resultaten te kunnen meten. Deze criteria kunnen verschillend van aard zijn: kwantitatief, kwalitatief en uitkomst- en procesindicatoren. Wat verwacht de RvT van het CvB? In veel gevallen zal het CvB de nagestreefde resultaten, criteria en toetsmomenten voorstellen.

Het toezichtskader bestaat uit aandachtsgebieden met punten waarop de RvT het beleid, de besluiten en de werkwijze van het CvB toetst. Het CvB wordt gevraagd in overleg met de RvT per onderwerp heldere doelstellingen te formuleren en aan te geven op welke wijze getoetst kan worden of deze doelstellingen behaald zijn. Waar onderwerpen ontbreken zullen ze gaandeweg worden ontwikkeld in samenspraak tussen RvT en CvB.

Hoe duidelijker de criteria zijn, hoe beter het CvB weet wat er verwacht wordt en hoe beter kan worden beoordeeld of het CvB erin slaagt de gewenste doelen te realiseren. Dat vormt een goede basis voor de werkgeversrol van het bestuur.

A. Identiteit	B. Onderwijs	C. Bestuur & leiding	D. Medewerkers	E. Bedrijfsvoering	F. Maatschappij	G. Strategie	H. Thema's
A1. Alle medewerkers kennen en onderschrijven de grondslag van Lithora >80 % van de leerlingen en van de ouders is tevreden over de invulling van de levensbeschouwelijke identiteit	B1. De cognitieve resultaten liggen minimaal op het niveau van scholen met een vergelijkbare schoolweging en het door de school gestelde ambitieuze streefniveau op 2F/1S	C1. Onze besturingsfilosofie is decentraal, en centraal waar dat wenselijk is, en wordt gedragen door de schoolleiders.	D1. De halfjaarlijkse MARAP bevat gegevens over categorieën van in- en uitstroom van personeel Het ziekteverzuim ligt lager dan landelijk gemiddeld	E1. De solvabiliteit 2 bedraagt minimaal 50% De liquiditeit bedraagt minimaal 1,5 De rentabiliteit ligt tussen -2% en + 1% Het weerstandsvermogen ligt boven de 15% De huisvestingsratio is minder dan 10% Ratio eigen vermogen (indicator bovenmatig publiek vermogen) is niet hoger dan 1,00.	F1. Het CvB rapporteert halfjaarlijks over de relevante ontwikkelingen op maatschappelijk vlak.	G1. In de halfjaarlijkse MARAP wordt de ontwikkeling van Lithora op strategisch niveau gerapporteerd.	H1. In de halfjaarlijkse MARAP wordt in ieder geval tot 2027 aandacht gegeven aan de gevolgen van de fusie en de eerder geformuleerde ambities vanuit de FER.

A. Identiteit	B. Onderwijs	C. Bestuur & leiding	D. Medewerkers	E. Bedrijfsvoering	F. Maatschappij	G. Strategie	H. Thema's
A2. Voor zover mogelijk registreren we kerkelijke gezindte	B2. Het bestuur heeft een visie op (de (aan)sturing van) goed onderwijs De visie is concreet en passend vertaald naar ambities, doelen en daarmee samenhangend beleid. Het CvB rapporteert hierover jaarlijks. Het bestuur beschikt over een meerjarenplanning waarin de relatie met het beleid en de doelen duidelijk zijn toegelicht	C2. Jaarlijks voeren de leden van het CvB een functioneringsgesprek met de remuneratiecommissie . Een zelfevaluatie van het CvB maakt daarvan onderdeel uit.	D2. >80 % van de medewerkers is tevreden over het werkzaam zijn bij Lithora	E2. De Lithora- scholen zijn gehuisvest in goed onderhouden gebouwen Lithora volgt bij nieuwbouwprojecten de landelijke richtlijn voor (Bijna) Energie Neutrale Gebouwen ((B)ENG) Bij nieuwbouw- of renovatie streven we naar een project dat uitgaat van een total cost of ownership (TCO)	F2. Lithora participeert proactief in het maatschappelijke en politieke domein op lokaal, regionaal en landelijk niveau. Hierover rapporteert het CvB jaarlijks.	G2. Lithora brengt risico's tijdig in kaart Lithora benut kansen als deze passen bij de strategische visie Lithora heeft naamsbekendheid in de regio Het CvB rapporteert jaarlijks over het marktaandeel op hoofdlijnen.	H2. Tijdens het opstellen van de jaarkalender kiezen we twee onderwerpen.
A3. De scholen hebben hun visie op de levensbeschouwelijke identiteit helder geëxpliciteerd in een apart document	B3. De tevredenheidsscore van leerlingen, ouders en medewerkers ligt op of boven het landelijk gemiddelde	C3. Lithora hanteert de vigerende Code Goed Bestuur van de PO-raad.	D3. Het CvB rapporteert met betrekking tot de bovenschoolse activiteiten ter versterking van de professionele cultuur Het CvB rapporteert jaarlijks de voortgang van scholings- en ontwikkeltrajecten op hoofdlijnen	E3. Lithora voldoet aan de criteria van de AVG en monitort deze, via jaarlijks verslag FG. Lithora beschikt over een privacyreglement en handelt daarnaar. Lithora heeft zicht op de frauderisico's van de organisatie.		G3. Het CvB rapporteert jaarlijks over de relevante onderwijskundige ontwikkelingen en innovatie.	

Om goed toezicht te kunnen houden is informatie essentieel. De RvT wil er zeker van zijn dat het voldoende informatie heeft, maar te veel informatie is niet gewenst. De informatie moet passen bij de behoefte en die kan soms veranderen. In een crisissituatie is de behoefte anders dan in een normale situatie. De RvT heeft de plicht om zelf informatie te vergaren in aanvulling op de informatie van het CvB. Het is verstandig dit in overleg met en medeweten van het CvB te doen.

4. Jaaragenda

De jaaragenda van de RvT kent een aantal vaste onderdelen, zoals begroting, jaarrekening en jaarverslag. Deze onderdelen zijn bepalend voor het jaarschema. Daarnaast zijn afspraken gemaakt in het toezichtskader en het toetsingskader over beoordelingscriteria. Ook die krijgen een plaats op de jaaragenda.

In de jaaragenda willen we ruimte bieden voor klankbordachtige onderdelen, in samenhang met het CvB en de inhoud van het SBP.

Een vast onderdeel in de jaaragenda is de zelfevaluatie van de RvT. Daarin bespreken we hoe het toezicht wordt uitgeoefend en beleefd door de leden van de RvT. Daarbij wordt ook gekeken of de manier van werken past bij de toezichtsvisie, of deze visie nog actueel en passend is, of het toezichtskader en toetsingskader goed werkt, of de samenstelling van de RvT hierbij past en of we de verschillende rollen helder vorm weten te geven.

De jaaragenda wordt hieronder schematisch weergegeven en wordt jaarlijks vastgesteld.

Jaaragenda 2024-2025

	5-feb	11-mrt	13-mei	17-jun	7-okt	11-nov	16-dec	3-feb	10-mrt	12-mei	16-jun
RvT	19:30	19:30	19:30	ALV	19:30	19:30	19:30	19:30	19:30	19:30	ALV
CvB	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00	20:00
Agendaoverleg	22-jan	25-feb	29-apr		23-sep	28-okt	2-dec	17-jan	24-feb	21-apr	
1. Vaste onderdelen jaarcyclus											
a. Financiële kwartaalrapportage	Q4-2023		Q1-2024		Q2-2024		Q3-2024		Q4-2024		
b. Bestuursverslag			x							x	
c. Gesprek accountant			x							x	
d. Voorbereiden ledenvergadering			x							x	
e. Kaders begroting					x						
f. Begroting							x				
h. Zelfevaluatie /rooster van aftreden					x						
i. Jaarplanning RvT					x						
j. Jaargesprekken CvB						x					
k. Gesprekken personeel					x						
l. Overleg GMR			x			x				x	

15 april 2024: overleg GMR / RvT bij vergadering GMR

11 november 2024: overleg GMR/RVT bij vergadering RvT

[illegible]