

Toezicht- en toetsingskader Allure

TOEZICHTKADER vastgesteld 19 december 2023; gebaseerd op toezichtkader van de Stichting Katholiek Basisonderwijs Gelderland en de eerder vastgestelde versie van 19 december 2023.

TOETSINGSKADER VASTGESTELD op 7 oktober 2024

Toezichtkader

1. Inleiding

De stichting Allure is een onderwijsinstelling in West-Friesland, met 15 openbare scholen in de gemeenten Medemblik, Koggenland en Opmeer. Allure is een stichting voor openbaar onderwijs en de scholen van Allure zijn daarmee scholen van én voor de samenleving. De openbare school is een plek waar leerlingen samen leven, samen leren en samen vormgeven aan de school. Allure werkt vanuit een aantal democratische waarden: Gelijkwaardigheid, vrijheid en ontmoeting in combinatie met de kernwaarden van Allure: vorming, verbinding en verantwoordelijkheid. In aansluiting op deze waarden is Allure een organisatie waarin een ieder ruimte krijgt voor eigen inbreng en een organisatie waarin er geïnspireerd en gemotiveerd wordt. Er wordt vanuit vertrouwen ruimte gegeven aan processen en eigenaarschap, waarbij gebruik wordt gemaakt van ieders kwaliteiten. Dit alles geldt ook voor de wijze van het bestuur van de stichting en het toezicht daarop. Ten behoeve van dit toezicht werkt de raad van toezicht (hierna te noemen rvt) vanuit dit toezichtkader. Het omvat de visie van de rvt. Deze visie en het toezichtkader zijn na een aantal werksessies van de raad van toezicht en de bestuurder* door de rvt opgesteld en nadien vastgesteld op 19 december 2023.

(* waar bestuurder staat kan dit ook bestuurders worden)

1.1 Visie op toezicht houden

Bij alles wat de rvt doet, houden wij de maatschappelijke doelen van de stichting voor ogen en hanteren wij de waarden en normen die passen bij deze maatschappelijke opdracht om onze rol en taak goed te kunnen uitoefenen. Ook in de onderlinge samenwerking tussen bestuur en rvt hanteren wij waarden en normen die bijdragen aan de realisatie van de maatschappelijke opdracht van Allure:

1. We handelen vanuit **vertrouwen** en werken met elkaar aan een werkrelatie waarin we elkaar eerlijk en oprecht aanspreken en er ruimte is voor tegenspraak in een open dialoog, waarin ruimte is voor nieuwsgierigheid en begrip voor elkaar en elkaars mening;
2. Wij dragen **gezamenlijk verantwoordelijkheid** voor het toezicht, waarbij wij consensus georiënteerd zijn, maar blijven als individuen met een eigenstandige verantwoordelijkheid scherp op de eigen autonome oordeelsvorming;
3. Wij zijn ons **bewust van de (lokale)omgeving** waarin Allure werkt, hebben zicht op maatschappelijke ontwikkelingen, bespreken met elkaar signalen uit het netwerk en gaan daarover het gesprek aan.
4. Wij **stimuleren** elkaar om, naast het toezicht houden op gestelde kaders, het goede strategische gesprek te voeren over de toegevoegde waarde van de stichting en de realisatie van realistische en haalbare doelen;

Voor de rolinvulling van toezichthouder is van belang dat:

- de bestuurder zorg draagt voor adequate sturingsinformatie waarin sprake is van heldere informatie over de prestaties en een analyse van de cijfers, maar waarin vooral ook aandacht is voor de maatschappelijke doelen die wat minder met cijfers te onderbouwen zijn maar wel van belang zijn.
- de bestuurder de P&C cyclus in acht neemt en verklaring biedt voor afwijkingen van de te realiseren doelen ten aanzien van het strategisch beleidsplan (schoolplan) en de begroting;
- de bestuurder ook rapporteert over maatschappelijke ontwikkelingen die een nauwe relatie hebben met de stichting, haar werk, medewerkers en leerlingen;

- de toezichthouder probeert zich optimaal te informeren aangaande de overige relevante maatschappelijke ontwikkelingen, ook vanuit andere bronnen.
- De rvt ziet de invulling van de rol als toezichthouder als de primaire taak. De rvt toetst de realisatie van de strategie aan de gestelde doelen en de beoogde meerwaarde op lange termijn. Daarnaast toetst de rvt of de continuïteit van de organisatie wordt gewaarborgd en medewerkers, ouders en leerlingen (ieder vanuit hun eigen positie) betrokken zijn en tot hun recht komen.

De rvt vervult naast de rol van toezicht ook de rol van klankbord voor de bestuurder. Tenslotte vervult de rvt ook de rol als werkgever van de bestuurder. De rvt staat voor goed werkgeverschap, met actieve aandacht voor professionalisering van de bestuurder; het beoordelen en belonen van de bestuurder en het bieden van comfort en vertrouwen. De rvt maakt met de bestuurder resultaatafspraken en deze worden vastgelegd in de bestuursopdracht.

Samenvattend hanteert de rvt de volgende uitgangspunten die onze visie op toezicht houden samenvatten:

a. Rolvast

Wij zijn een rolvaste raad van toezicht die in al ons gedrag de rollenscheiding tussen bestuur en toezicht respecteert en vorm geeft. We staan en blijven daarbij 'op afstand' van het bestuurlijke proces, houden toezicht, klankborden met de bestuurders en staan voor goed werkgeverschap.

b. Betrokken

Wij zijn een betrokken raad van toezicht die zijn betrokkenheid vormgeeft door onder meer:

- een inspirerende en motiverende wijze van overleg met onze bestuurder.
- minimaal tweemaal per jaar een overleg met de GMR.
- het afleggen van (thema-gestuurde) schoolbezoeken.
- gepaste aanwezigheid bij stichting brede momenten.
- zich te (laten) informeren over maatschappelijk relevante thema's in de regio

c. Inspireren

Wij zijn een raad van toezicht die het college van bestuur wil controleren, maar ook inspireren, complimenteren, uitdagen, prikkelen, motiveren en stimuleren.

d. Ruimte geven

Als rvt geloven we in het samen met het bestuur vaststellen van de ruimte en het benoemen van de kaders. We blijven steeds in gesprek, gaan uit van erkende ongelijkheid, respect voor elkaar en de meerwaarde van verschillen. We leren van elkaar. Onze adviezen zijn geen verkapte opdrachten. In onze gesprekken bouwen we steeds op naar goedkeuring. Toezichthouders en bestuurders waken voor verrassingen en escalatie.

e. Samenwerken

Onze samenwerking kenmerkt zich door afspreken en aanspreken, veiligheid en integriteit, het aangaan van de dialoog met argumenten en gevoel. Ons doel is consensus bereiken voor goede besluiten ten dienste van de leerlingen, de scholen en de medewerkers. Genomen besluiten worden door alle leden van de raad met overtuiging uitgedragen.

f. Rekenschap

Het is onze rol als raad van toezicht rekenschap en verantwoording te vragen aan de bestuurders, niet alleen of in overeenstemming met de wet- en regelgeving is gehandeld (compliance), maar ook in overeenstemming met de afspraken zoals de raad van toezicht die in overleg met het college van bestuur heeft vastgelegd in bijvoorbeeld het toezichtkader. Het gaat daarbij steeds om het bestuurlijk handelen in overeenstemming met grondslag en doel en om de continuïteit en toekomstbestendigheid van Allure.

g. Ontwikkeling

Wij blijven ons als rvt ontwikkelen in onze rol door regelmatige individuele en teamscholing, het bijhouden van literatuur, een regelmatige evaluatie van ons eigen functioneren, functionerings- en beoordelingsgesprekken met alle leden inclusief de voorzitter.

Relatie rvt en bestuur:

Toezicht houden en sturen in organisaties kan niet zonder vertrouwen. Naast het scheppen van heldere kaders en door monitoring op de resultaatafspraken, moet er vertrouwen zijn in het bestuur van de stichting.

Wanneer de angst om niet in control te zijn doorslaat, wordt een organisatie gecreëerd waarbij de handelingsruimte van de bestuurder dermate klein wordt dat dit ten koste gaat van de creativiteit en de ondernemersgeest binnen de organisatie. Nu komt vertrouwen 'te voet' en gaat dit 'te paard'. Wanneer dit vertrouwen door incidenten snel afkalft, zal de roep om meer monitoring van processen sterker worden en het toezicht meer gedetailleerd plaatsvinden, ook al gaat dit ten koste van de bestuurlijke slagkracht binnen de organisatie.

Wanneer de rvt niet duidelijk is in zijn verwachtingen en deze onvoldoende heeft geëxpliciteerd en in blind vertrouwen de bestuurder volgt, ontstaat er een onverantwoordelijke situatie, niet alleen voor de organisatie als geheel, maar ook voor de rvt en niet in de laatste plaats voor de bestuurder. Immers, wanneer de verwachtingen niet of onduidelijk zijn geformuleerd en gekaderd, valt ook een eerlijk beoordelingskader over het functioneren van de bestuurder weg.

1.2. Zoeken naar evenwicht in vertrouwen en controle

Rvt en bestuur willen als partners met beide hun onderscheiden verantwoordelijkheden zoeken naar het juiste evenwicht tussen vertrouwen geven en controle uitoefenen. Dit doen we door op een aantal domeinen van toezicht heldere uitspraken te doen en door prestatie-indicatoren overeen te komen met het bestuur.

1.3. Eisen te stellen aan informatie

Als het gaat om de kwaliteit van de aangeleverde informatie, welke eisen mag de ontvanger ervan dan stellen? Van der Vossen¹ noemt de volgende eisen:

- *Relevantie en doeltreffendheid*: daarvan is sprake 'als deze ertoe leidt dat toezichthouders zich een verantwoord oordeel over te nemen beslissingen of de uitvoering van activiteiten kunnen vormen';
- *Betrouwbaarheid*: informatie en werkelijkheid komen overeen. In dat geval is ook sprake van juistheid en volledigheid;
- *Tijdigheid*: het heeft geen zin om over verouderde cijfers te praten en cijfers zijn al snel verouderd;
- *Presentatievorm*: toegankelijk, niet te veel maar wel relevant en overzichtelijk;
- *Doelmatigheid*: zo dient de toezichthouder in zeker opzicht terughoudend te zijn met het stellen van vragen over incidenten omdat de beantwoording van die vragen soms erg veel tijd vergt van de bestuurder zonder dat duidelijk is of dit nodig is.
- Pro-actief informatie verwerven: de rvt heeft zelf een rol in het verwerven van informatie. De rvt is tevens proactief in het ophalen van eigen informatie.

Wij voegen hier nog een belangrijk criterium aan toe, namelijk de eis dat alleen die bestuurlijke informatie gewisseld wordt die ook object is van interne sturing. Immers, daaraan ontleent informatie zijn relevantie – de

¹ Gert-Jan van der Vossen, *Goed toezichthouderschap*. Den Haag: SDU-Uitgevers 2007 pag. 64-66.

data hebben geen lege betekenis maar ontlene die aan bestuurlijke verantwoordelijkheid en aan de wens om verantwoording, dat is: rekenschap, af te leggen. Data zijn betrekkelijk betekenisloos ('zeggen dus niets') als ze niet worden geïnterpreteerd, dat wil zeggen van betekenis worden voorzien.

1.4 Beoordelingsdomeinen

Aandachtspunten van de rvt zijn tenminste:

1. De kwaliteit van het geboden onderwijs;
2. Rechtmatig en integer bestuur en beheer van de organisatie;
3. Rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen;
4. Naleving van de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs.

De rvt acht het noodzakelijk om een toezichtkader vast te stellen met domeinen waarop het toezicht zich met name richt. Dit toezichtkader fungeert als een kompas voor de rvt en het bestuur. Het toezichtkader bestaat uit zeven domeinen die elk zijn uitgewerkt in meerdere aspecten. Bij elk aspect staan informatiebronnen die de rvt kan gebruiken en vragen die de rvt over dit aspect kan stellen. De domeinen sluiten aan op de criteria voor de uitoefening van goed toezicht:

1. Het realiseren van de missie en het strategisch beleid van de Stichting;
2. Het bewaken van de onderwijskwaliteit;
3. Het bewaken van de continuïteit: financiën, bedrijfsvoering, huisvesting en ICT;
4. Het uitoefenen van goed werkgeverschap;
5. Het nemen van maatschappelijke verantwoordelijkheid binnen de lokale en regionale samenleving.

Uitgangspunt bij dit toezichtkader is dat de rvt zich als regel laat informeren door het bestuur naast de eigen verantwoordelijkheid met betrekking tot inwinnen van informatie. Twee documenten zijn hierbij leidend: het jaarverslag en het strategisch beleidsplan (SBP). In de managementrapportages rapporteert het bestuur over de stand van zaken en de voortgang van de aspecten van een domein. Eventuele afwijkingen van doelstellingen worden toegelicht. In overleg wordt jaarlijks een prioritering aangebracht. Aspecten die één keer per jaar worden gemonitord, neemt het bestuur in ieder geval op in het bestuursverslag bij de jaarrekening. Het toezichtkader wordt elk jaar geëvalueerd in de jaarlijkse evaluatie van de rvt zelf.

Vergaderingen:

De rvt kan er - in overleg met het bestuur - voor kiezen vergaderingen te splitsen in een algemeen deel en een thematisch deel, waarbij een bepaald ijkpunt besproken wordt. Elk thematisch deel komt jaarlijks terug in de jaarplanning. Bij de bespreking van een thema, zijn naast het bestuur ook vertegenwoordigers van dat domein (bijvoorbeeld de functionaris onderwijs en kwaliteit en financiën) aanwezig. De jaarplanning kan er als volgt uitzien:

Februari:	Goedkeuren/vaststellen strategisch beleidsplan	September:	Evaluatie toezichtkader; Planning vierjaarlijks strategisch beleidsplan Managementstatuut
Maart/April:	Onderwijs en Kwaliteit	Oktober:	Goed werkgeverschap
Juni	Jaarrekening; Continuïteit en Strategisch beleid	December:	Begroting

Toetsingskader

Domein 1. Bestuur en beleid

Bestuur en beleid	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken		Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
De rvt beoordeelt enerzijds of het bestuur een actueel strategisch beleid heeft met heldere doelen die gelden als leidraad voor de organisatie en anderzijds of het bestuur hierop stuurt zodat de afgesproken doelstellingen worden behaald.	Statutaire doelstelling	Statuten Strategisch beleidsplan (SBP) Jaarplan Evaluatie SBP + jaarplan Managementstatuut		<ol style="list-style-type: none"> 1. Handelt de organisatie in overeenstemming met haar statutaire doelstelling? 2. Waaruit blijkt dit? 3. Is er aanleiding om de statutaire doelstelling aan te passen? 4. Wordt er door het bestuur voldoende inhoud gegeven aan de openbare identiteit van Allure? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: remu Rapportage schooljaar in relatie tot SBP ● 4- jaarlijks: dec 2027 Statutaire doelstelling in relatie tot nieuwe SBP, incl. identiteit ● Jaarlijks sept Managementstatuut
	Missie & visie	SBP en jaarlijkse bijstellingen Toetsing bekendheid met SBP Verslagen GMR		<ol style="list-style-type: none"> 1. Beschikt het bestuur over een duidelijke en consistente visie op onderwijs en kwaliteitszorg en communiceert het bestuur deze naar alle belanghebbenden? 2. Zijn missie en visie daadwerkelijk sturend voor de strategie en het beleid? 3. Is de visie actueel genoeg? 4. Wordt de visie voldoende (uit)gedragen? 5. Is Allure (voldoende) innovatief? 6. Zijn ambitie en innovatieve capaciteit in evenwicht? 	<ul style="list-style-type: none"> ● jaarlijks: Tussentijdse rapportages voortgang SBP Verslagen GMR op verzoek ● 4-jaarlijks: Evaluatie SBP + nieuw SBP
	Strategisch beleid	SBP w.o. SWOT-analyse Managementrapportages Verslagen/overleg GMR Tevredenheids-onderzoeken Huisvesting visie MJOP		<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er een helder en goed gefundeerd strategisch kader voor de komende jaren? Maakt de organisatie duidelijke strategische keuzes? 2. Heeft Allure zicht op haar knelpunten (zwaktes, bedreigingen)? 3. Heeft Allure zicht op landelijke en regionale ontwikkelingen en speelt zij daar voldoende op in (bijv. krimp, laaggeletterdheid)? Wordt de uitkomst 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Rapportage schooljaar in relatie tot SBP incl SWOT ● 2- jaarlijks: tevredenheidsonderzoek met benchmarkgegevens ● 4- jaarlijks: Evaluatie SBP + nieuw SBP

Bestuur en beleid	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken		Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
				<p>van de tevredenheidsonderzoeken gebruikt bij de strategievorming?</p> <p>4. Draagt het bestuur zorg voor dat beleid tot stand komt in dialoog met stakeholders en dat er voldoende draagvlak is?</p> <p>5. Welke mogelijkheden tot samenwerking en synergie bestaan met andere scholen (binnen Allure, overig PO en VO) en kinderopvang? Hoe gaat Allure om met de verduurzaming (uitdaging, verbetering)?</p> <p>6. Hoe wordt een efficiënte exploitatie vormgegeven, inclusief beheer (onderhoud, aanpassingen en vervanging), rekening houdend met regionale ontwikkelingen? Hoe wordt de leeromgeving vormgegeven en verbeterd, cq. aangepast aan nieuwe ontwikkelingen, incl. leer- en hulpmiddelen, en inrichting speelomgeving?</p> <p>7. Hoe wordt de uitstraling van de gebouwen geborgd of verbeterd?</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 4- jaarlijks: Huisvestingsplan (per gemeente) ● 10-jaarlijks: MJOP
	Strategische risico's	SBP en jaarlijkse bijstellingen Leerlingenprognose Risicoanalyse Managementrapportages Huisvesting visie MJOP		<ol style="list-style-type: none"> 1. Zijn de strategische risico's in beeld gebracht? 2. Doet Allure aan adequaat risicomanagement? Handelt Allure overeenkomstig wet- en regelgeving? 3. Heeft Allure een goed functionerende P&C- cyclus? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks december: Begroting komend jaar (waarin update risico matrix) ● Jaarlijks juni: in mei in comm O&K Analyse scholen n.a.v. eind- en tussentijdse opbrengsten ● Jaarlijks (uiterlijk) juni: Jaarverslag en –rekening, incl.

Bestuur en beleid	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken		Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
					accountantsrapport (regelgeving finance) ● 4-jaarlijks: Inspectie (regelgeving overig) ● 4- jaarlijks: Huisvestingsplan (per gemeente) ● 10-jaarlijks MJOP
	Doelmatigheid	SBP Bestuursverslag en jaarrekening Managementrapportages (w.o. Jaarlijks inkoopplan (analyse van kansen) en Contractmanagement (contract reviews))		1. Zijn de beleidsvoorstellen getoetst op uitvoerbaarheid? 2. Wordt evaluatie van beleid daadwerkelijk uitgevoerd?	● Jaarlijks december: (beleidsvoorstellen) Begroting komend jaar (risico's/ uitvoerbaarheid) ● Jaarlijks juni: Jaarrekening en bestuursverslag Rapportage schooljaar in relatie tot SBP (evaluatie) ● 4- jaarlijks: Evaluatie 'oude' SBP i.c.m. nieuwe SBP
	Resultaten	Managementrapportages Verslagen/overleg GMR Verslagen/overleg directieberaad		1. Behaalt de organisatie haar (strategische, tactische en operationele) doelen? Worden de resultaten op een betrouwbare wijze gemeten? 2. Hoe verhouden de prestaties van Allure zich tot die van vergelijkbare organisaties?	● Jaarlijks juni: Analyse scholen n.a.v. eind- en tussentijdse opbrengsten ● Jaarlijks december Overzicht van ken- en stuurgetallen in verhouding tot benchmark en signaleringswaarden <ul style="list-style-type: none"> • Weerstandsvermogen • Solvabiliteit • Liquiditeit • Rentabiliteit

Bestuur en beleid	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken		Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
					<ul style="list-style-type: none"> % personeelslasten
	Maatschappelijke verantwoordelijkheid binnen de lokale en regionale samenleving	SBP Managementrapportages		<ol style="list-style-type: none"> Leveren de stichting en de scholen een duidelijke en zichtbare bijdrage aan de lokale samenleving? (Zie ook hierboven bij strategisch beleid) Hoe heeft de stichting en de scholen de relevante en actuele lokale en regionale thema's in kaart gebracht? Is er op tactisch en strategisch niveau bepaald op welke wijze de stichting en/of de scholen een bijdrage kunnen/willen leveren? Zijn op strategisch en tactisch niveau risico's en krachtbronnen van de lokale samenleving in beeld? Zijn op strategisch en tactisch niveau risico's en krachtbronnen van de lokale samenleving in beeld? 	Op verzoek toegang tot jaarlijkse jaarplannen en evaluaties van de scholen Bestuursverslag en managementrapportages

Domein 2: Onderwijs en kwaliteit

Onderwijs en Kwaliteit	Aspect	Documenten die de rvt of het bestuur kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
De rvt beoordeelt of het bestuur zorgt voor kwalitatief goed onderwijs waardoor leerlingen zich	Leerresultaten en onderwijsopbrengsten	SBP en evaluaties Managementrapportages Data-analyses en rapportages Inspectierapporten Benchmarks CITO e.d.	<ol style="list-style-type: none"> Voldoen alle scholen aan de kwaliteitsnormen van de inspectie? Worden de door de wetgever gestelde doelen van het onderwijs bij de leerlingen gerealiseerd? Worden de door Allure zelf gestelde doelen van het onderwijs bij de leerlingen gerealiseerd? 	<ul style="list-style-type: none"> Per kwartaal: Managementrapportages Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten. Inspectieoordeel (indien van toepassing najaar)

Onderwijs en Kwaliteit	Aspect	Documenten die de rvt of het bestuur kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
optimaal kunnen ontwikkelen.			4. Wordt, wanneer de doelstellingen niet worden gerealiseerd, actie ondernomen door het bestuur?	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Pedagogisch klimaat	SBP en evaluaties Managementrapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er sprake van beleid ten aanzien van het pedagogisch klimaat dat aansluit bij de doelen van de school en van de wetgever? 2. Wordt er in de praktijk voldoende invulling gegeven aan de profilering en openbare identiteit van de school? 3. Worden er maatregelen getroffen om te borgen dat de leerlingen vertoeven in een omgeving die hun vertrouwen biedt? 4. Wordt dit beleid uitgevoerd? Leidt het beleid tot de gewenste resultaten? Wordt er, als het beleid niet tot de gewenste resultaten leidt, actie ondernomen door het bestuur? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Per kwartaal: Managementrapportage ● 2 jaarlijks juni: Tevredenheidsonderzoeken ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 2 jaarlijks: Schoolbezoeken RvT ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Didactisch handelen	SBP en evaluaties Managementrapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er bij de school sprake van beleid om het didactisch handelen van leerkrachten optimaal te laten aansluiten op de onderwijsbehoeften van de leerlingen? 2. Is er zicht op het didactisch handelingsrepertoire waarover de leerkrachten beschikken? 3. Op welke wijze worden de vorderingen in het leren van de leerlingen gecontroleerd? 4. Hoe wordt omgegaan met verschillen tussen leerlingen? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Per kwartaal: Managementrapportage ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten Inspectieoordeel ● 2 jaarlijks juni: Tevredenheidsonderzoeken

Onderwijs en Kwaliteit	Aspect	Documenten die de rvt of het bestuur kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
			<ol style="list-style-type: none"> Hoe worden de visie en de aanpak die de school voorstaat tot uiting gebracht in de lessen? Wordt het beleid uitgevoerd? Leidt het beleid tot de gewenste resultaten? Wordt er, als het beleid niet tot de gewenste resultaten leidt, actie ondernomen door het bestuur? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 2 jaarlijks: Schoolbezoeken RVT ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Leerlingenzorg	SBP en evaluaties Managementrapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken Benchmarks uitstroom, CITO e.d. Ondersteuningsplan SWV Passend Onderwijs	<ol style="list-style-type: none"> Is er bij de school sprake van beleid van leerlingenzorg dat aansluit bij de eigen doelen en die van de wetgever? Wordt lesverzuim actief tegengegaan en blijkt dit uit beschikbare verzuimcijfers? Op welke wijze wordt ervoor gezorgd dat iedere leerling individuele aandacht krijgt en dat leerlingen met problemen de extra begeleiding krijgen die zij nodig hebben? Op welke wijze waarborgt de school dat problemen bij leerlingen ook worden opgemerkt? Wordt er met handelingsplannen gewerkt en in hoeverre worden ouders daarbij betrokken? Wordt het beleid uitgevoerd? Leidt het beleid tot de gewenste resultaten? Wordt er, als het beleid niet tot de gewenste resultaten leidt, actie ondernomen door het bestuur? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Per kwartaal: Managementrapportage ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten Inspectieoordeel ● 2 jaarlijks juni: Tevredenheidsonderzoeken ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks uiterlijk juni: Rapportage n.a.v. jaarverslagen regionale samenwerkingsverbanden ● Jaarlijks juni: ● Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 2 jaarlijks: Schoolbezoeken rvt ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP

Onderwijs en Kwaliteit	Aspect	Documenten die de rvt of het bestuur kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
	Schoolklimaat	SBP en evaluaties Managementrapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er sprake van beleid ten aanzien van het schoolklimaat dat aansluit bij de doelen van de school en van de wetgever? 2. Zijn er procedures om de veiligheid van de leerlingen en de medewerkers te garanderen? 3. Is er sprake van beleid om pestgedrag tegen te gaan? 4. Is er sprake van duidelijke gedragsregels, die consistent worden nageleefd/ gehandhaafd? 5. Is er sprake van maatregelen om diefstal en vernieling van eigendommen te voorkomen? 6. Wordt dit beleid uitgevoerd? Leidt het beleid tot de gewenste resultaten? Wordt er, als het beleid niet tot de gewenste resultaten leidt, actie ondernomen door het CvB? 7. Is er sprake van een inspirerende leeromgeving? 8. Voldoet de kwaliteit van de onderwijshuisvesting aan het karakter en de ambitie van de stichting? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Per kwartaal: Managementrapportage ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten Inspectieoordeel ● 2 jaarlijks juni: Tevredenheidsonderzoeken ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni: Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 2 jaarlijks: Schoolbezoeken RvT ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Leerstofaanbod	SBP en evaluaties Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken Leerlingpopulatie	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er sprake van beleid ten aanzien van het leerstofaanbod dat aansluit bij de doelen van de school en van de wetgever? 2. Wordt in het leerstofaanbod voldoende rekening gehouden met de verscheidenheid tussen leerlingen? 3. Wordt voldaan aan de wettelijke eisen met betrekking tot het leerstofaanbod? 4. Wordt in het leerstofaanbod voldoende recht gedaan aan de maatschappelijke opvattingen van Allure? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten; Inspectieoordeel ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni: Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek; Evaluatie en opstelling nieuw SBP

Onderwijs en Kwaliteit	Aspect	Documenten die de rvt of het bestuur kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
	Onderwijstijd	Managementrapportages Data-analyses en rapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er sprake van beleid ten aanzien van de onderwijstijd dat aansluit bij de doelen van de school en van de wetgever? 2. Wordt voldaan aan de wettelijke eisen ten aanzien van de onderwijstijd? 3. Zorgt de school er afdoende voor dat de leerlingen de beschikbare onderwijstijd ook daadwerkelijk besteden aan het zich eigen maken van het leerstofaanbod? 4. Zet de school de beschikbare onderwijstijd efficiënt in en worden er maatregelen genomen ter voorkoming van lesuitval? 5. Wordt verlies van onderwijstijd, bijvoorbeeld door organisatorische en administratieve zaken, voldoende tegengegaan? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten Inspectieoordeel ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni: Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Doorgaande leerlijn; aansluiting op vervolgonderwijs alsook kinderopvang/VVE	SBP en evaluaties Managementrapportages Data-analyses en rapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken Benchmarks uitstroom, CITO e.d. Kwaliteitsbeleid	<ol style="list-style-type: none"> 1. Hoe adviseert de school de leerlingen en hun ouders bij de keuze voor vervolgonderwijs? 2. Is er zicht op de resultaten van de leerlingen in het vervolgonderwijs? 3. Zijn er contacten met het vervolgonderwijs? 4. Is er beleid ten aanzien van de doorgaande leerlijn? 5. Wordt dit beleid uitgevoerd? en voldoet dit aan de gestelde resultaten? 6. Past het beleid in de kaders van de inspectie? 7. Is er structureel overleg met betrokken partners voorschoolse educatie? 8. Is er sprake van een warme overdracht tussen partners? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) tussentijdse opbrengsten Inspectieoordeel ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks juni: Rapportage afgelopen schooljaar in relatie tot SBP ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Leerling-, ouder- en medewerkerstevredenheidsonderzoek in relatie tot onderwijskwaliteit	Tevredenheidsonderzoeken Benchmarks uitstroom, CITO e.d.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Wordt vanuit zelfevaluatie-instrumenten en leerling-, ouder- en medewerkerstevredenheidsonderzoek gekeken naar de betrokkenheid en tevredenheid over de gang van zaken bij de school? 	<ul style="list-style-type: none"> ● 2 jaarlijks juni: Tevredenheidsonderzoek ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag

Onderwijs en Kwaliteit	Aspect	Documenten die de rvt of het bestuur kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
			<ol style="list-style-type: none"> Is het voldoende duidelijk welke conclusies uit de resultaten van tevredenheidsonderzoek en zelfevaluatie worden getrokken? Wordt waar nodig door het bestuur actie ondernomen die tot aanpassing of verbetering kan leiden? 	<ul style="list-style-type: none"> ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP
	Kwaliteit van het onderwijsgevend en onderwijsondersteunend personeel	SBP en evaluaties Managementrapportages Data-analyses en rapportages Inspectierapporten Tevredenheidsonderzoeken Professionaliserings- en opleidingsplannen Evaluatie functionerings- en beoordelingsgesprekken	<ol style="list-style-type: none"> Is er sprake van beleid ten aanzien van het op peil houden van vakkennis en vaardigheden van het onderwijsgevend en onderwijsondersteunend personeel? Is er zicht op het didactisch en pedagogisch handelingsrepertoire van het onderwijsgevend en onderwijsondersteunend personeel? Worden structureel functionerings- en beoordelingsgesprekken gevoerd? Is er een adequaat ziekteverzuimbeleid (met name de Wet Poortwachter)? 	<ul style="list-style-type: none"> ● MARAP: ieder kwartaal ● Jaarlijks juni: Analyse scholen tussentijdse opbrengsten ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● 4 jaarlijks: Inspectierapporten vierjaarlijks onderzoek Evaluatie en opstelling nieuw SBP

Domein 3: Financiën, bedrijfsvoering, huisvesting en ICT

De rvt beoordeelt enerzijds of het CvB in staat is om de bedrijfsvoering en het financieel beleid zodanig in te richten dat de continuïteit wordt gewaarborgd en anderzijds of het CvB de beschikbare middelen op een effectieve en verantwoorde wijze inzet ter realisatie van kwalitatief goed onderwijs.

Continuïteit	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
De rvt beoordeelt enerzijds of het bestuur in staat is om de bedrijfsvoering en het financieel beleid zodanig in te richten dat de continuïteit wordt	Financieel beleid	SBP Financieel beleidskader Treasurystatuut (Meerjaren)begroting + toelichting Liquiditeitsbegroting Investeringsbegroting	<ol style="list-style-type: none"> Is Allure financieel gezond? Heeft Allure een gezonde financieringsstructuur? Hanteert Allure een verantwoord beleid voor beleggen, belenen en investeren? Stuurt Allure adequaat op ken- en stuurgetallen? Hoe verhouden deze kengetallen zich tot die van vergelijkbare organisaties? 	<ul style="list-style-type: none"> ● 3x per jaar 4-8-12 maandsrapportage (mei, sept, jan) (Auditcie.) ● Jaarlijks november/begin december (Auditcie.) begroting, Investeringsbegroting ● Jaarlijks juni Jaarverslag, jaarrekening (w.o. Kasstroomoverzicht/Liquiditeit overzicht (prognose 4 jaar) met daarin

Continuïteit	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
gewaarborgd en anderzijds of het bestuur de beschikbare middelen op een effectieve en verantwoorde wijze inzet ter realisatie van kwalitatief goed onderwijs.				opgenomen: - Leerlingprognose (krimp/geografisch etc.; Financiële beleidsdoelen; Onderwijskundige doelen)
	(Meerjaren)begroting	(Meerjaren)begroting Managementrapportages Bestuursverslag	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zijn de financiële gevolgen van beleidsvoorstellen gedekt binnen de (meerjaren)begroting? 2. Worden afwijkingen van de (meerjaren)begroting tijdig en met onderbouwing aan de RvT gemeld? 3. Zijn middelen ingezet in overeenstemming met doelen en beleidsplannen? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Per kwartaal: Bestedingsoverzicht (Auditcie.), incl. rapportage boekjaar ● Jaarlijks mei jaarverslag en jaarrekening ● Jaarlijks december: Begroting inclusief pdate risico matrix
	Risicomanagement	SBP Managementrapportages Accountantsverslag Verslagen Auditcommissie <i>Zie ook strategische risico's</i>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Heeft Allure een actuele risicoanalyse? 2. Gebruikt Allure een adequate risicoanalyse tool? 3. Worden de risico's regelmatig getoetst en worden afdoende maatregelen genomen? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Risicoanalyse scholen (kwaliteit) n.a.v. eind- en tussentijdse opbrengsten Bestuursverslag en jaarrekening
	Early warning	Verslagen Auditcommissie Accountantsverslag Marap	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is sprake van een adequaat early warning systeem waarin aandachtspunten tijdig (proactief) worden gesignaleerd? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Analyse scholen (kwaliteit) n.a.v. eind- en tussentijdse opbrengsten ● 3x per jaar: 4- 8 en 12 maanden rapportage
	Financiële verslaglegging	Jaarrekening + bestuursverslag Accountantsverslag Managementrapportages Verslagen Auditcommissie Begroting + toelichting	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is de financiële verslaglegging adequaat, d.w.z. correct, volledig, tijdig en betrouwbaar? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Jaarrekening en accountantsverklaring ● Per kwartaal: Managementrapportages, incl. bestedingsoverzicht c.a. (Auditcie.)
	Administratieve organisatie	AO/IC gesprek met accountant Accountantsverslag	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is de administratieve organisatie efficiënt en transparant ingericht? 2. Zijn er voldoende interne controles ingebouwd? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Twee jaarlijks Door de Auditcie. obv 2 jaarlijkse

Continuïteit	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
		Managementrapportages Verslagen Auditcommissie		beoordeling en tussentijds indien noodzakelijk
	Huisvesting	SBP Integraal huisvestingsplan Meerjaren onderhoudsplan Investeringsplan Managementrapportages	<ol style="list-style-type: none"> 1. Draagt het huisvestingsbeleid voldoende bij aan het realiseren van kwalitatief goed onderwijs? 2. Is het beleid in overeenstemming met het investeringsplan? 3. Voldoen de gebouwen aan de te stellen eisen inzake veiligheid, duurzaamheid en leefklimaat? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks december: Meerjarenonderhoudsplan
	Inkoop	Jaarlijks inkoopplan (analyse van kansen) Contractmanagement (contract reviews)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Voldoet de uitvoering aan wet- en regelgeving? 2. Is de contractuitvoering, incl. uitgaven conform afspraken? 3. Wordt er een analyse gemaakt van operationele kansen (o.a. synergie binnen Allure of gemeente) en risico's m.b.t. aanbestedingen en inkoop (incl. tijdigheid, beschikbare kennis en kunde) en is hier beleid voor gemaakt en/of zijn hiervoor adequate maatregelen getroffen? 4. Vinden aanbestedingen plaats met de juiste balans van kwaliteit, levertijd en kosten van de totale levenscyclus? 5. Worden doorlopende contracten regelmatig getoetst op doelmatigheid, efficiëntie, benutting etc.? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Jaarrekening+ accountantsverklaring Contractaudits ● Per kwartaal: Managementrapportages, incl. bestedingsoverzicht c.a. (Auditcie.) ● Jaarlijks november: rapportage aanbestedingen ● Twee jaarlijks: beoordeling Treasury document door accountant
	ICT	SBP Investeringsplan Managementrapportages Bestuursverslag	<ol style="list-style-type: none"> 1. Draagt het ICT-beleid voldoende bij aan het realiseren van kwalitatief goed onderwijs? 2. Is er beleid m.b.t. opleiding en training, gebruik ICT en bestaande middelen? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks: bestuursverslag ● 4-jaarlijks Evaluatie SBP en nieuw SBP Scholingsplan
	Privacy	Managementrapportages (w.o. AVG-beleidsplan) Bestuursverslag	<ol style="list-style-type: none"> 1. Is er beleid m.b.t. informatiebeveiliging en privacy (IBP)? 2. Hoe wordt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) nageleefd 3. Is er een privacy officer? 	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks: bestuursverslag ● Per kwartaal Marap w.o. AVG-beleidsplan

Continuïteit	Aspect	Documenten die de rvt of het CvB kan gebruiken	Relevante vragen die de rvt kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
			4. Is er een functionaris gegevensbescherming? 5. Is er een gedragscode veilig gebruik ict-middelen en persoonsgegevens? 6. Is er een wachtwoordbeleid? 7. Is er een procedure voor het melden van beveiligingsincidenten en wordt deze gevolgd? 8. Is er een privacyreglement en -verklaring? 9. Is er scholing m.b.t. bewustzijn, privacy/beveiliging?	<ul style="list-style-type: none"> ● 4-jaarlijks Evaluatie SBP en nieuw SBP Scholingsplan

Domein 4: Goed werkgeverschap

Personeel	Aspect	Documenten die de RvT of het CvB kan gebruiken	Relevante vragen die de RvT kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
De rvt beoordeelt of het bestuur zorgt voor goed personeelsbeleid waarbij medewerkers zich optimaal kunnen ontwikkelen en onder optimale omstandigheden hun bijdrage aan kwalitatief goed onderwijs kunnen leveren.	Werkgeverschap	SBP Enquêtes Verslagen GMR Tevredenheidsonderzoeken Overzicht en evaluatie klachten Veiligheidsmonitor	1. Is Allure een goede en aantrekkelijke werkgever?	<ul style="list-style-type: none"> ● Twee jaarlijks: Tevredenheidsonderzoeken ● Jaarlijks aantal maal Schoolbezoeken rvt ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag
	Employability + mobiliteit	SBP Managementrapportages Mobiliteitsplan Opleidingsplan	1. Zijn werknemers zodanig ontwikkeld en opgeleid dat zij breed inzetbaar blijven, zowel intern als extern? 2. Is er voldoende instroom van jonge leerkrachten? 3. Is er leeftijdsbeleid?	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks september: Overzicht personeelsbezetting, vacatures en vertrokken medewerkers
	Gesprekscyclus en beoordelingen	Managementrapportages Bestuursverslag Verslagen GMR	1. Wordt er een algemeen aanvaarde gesprekscyclus en beoordelingssystematiek gehanteerd? 2. Vinden gesprekken met afgesproken regelmaat plaats? 3. Wordt van iedere gesprek een verslag gemaakt en afspraken vastgelegd en getoetst?	<ul style="list-style-type: none"> ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag

Personeel	Aspect	Documenten die de RvT of het CvB kan gebruiken	Relevante vragen die de RvT kan stellen	Wanneer/ frequentie en wijze waarop
	Ziekteverzuim	Managementrapportages Rapportage Arbodienst Verslagen GMR	1. Is er een verzuimbeleid? 2. Ligt het ziekteverzuim onder de norm? 3. Worden er acties ondernomen als dit niet het geval is?	<ul style="list-style-type: none"> ● Per kwartaal: Managementrapportages ● Jaarlijks juni: Bestuursverslag ● Jaarlijks - mrt/apr: Rapportage arbodienst

Planningskalender **AANGEPAST door Marjolein 27-11-2024**

Domein	Jaarlijks										2 -jaarlijks	4-jaarlijks
	S E P	SEPT/OKT	N O V	NOV/DEC	J A N	JAN/FE B	M A R	MRT/APR	M E I	JUNI		
Missie en visie												Evaluatie + nieuw SBP
Bestuur en beleid		-Marap Q3 -management statuut		-Marap -(Beleidsvoorstel) Begroting (met update risico matrix. en uitvoerbaarheid -Overzicht van ken- en stuurgetallen in verhouding tot benchmark en signaleringswaarden *Weerstandsvermogen *Solvabiliteit *Liquiditeit *Rentabiliteit *% pers.lasten		Marapp Q4		Marap Q1		-Marap Q2 -Jaarverslag -Rapportage schooljaar irt SBP, incl SWOT - Analyse scholen nav eind- en tussenopbrengsten -jaarverslag met jaarrekening, incl accountantsrapport (regelgeving finance).	Tussentijdse evaluatie SBP	-Evaluatie + nieuw SBP - Regelgeving Inspectie -Statutaire doelst irt nwe SBP, incl identiteit -Huisvestings plan (per gemeente)

Onderwijs en kwaliteit	-Marap Q3		Marap Q4	I n s p e c t i e	Marap Q1	-Marap Q2 -Bestuursverslag -schooljaarverslag irt SBP - Analyse scholen nav eind- en tussenopbrengsten -inspectieoordeel -Rapportage n.a.v. jaarverslagen regionale samenwerkingsverbanden	-Tevredenheidsonderzoeken met benchmarkgegevens (Juni - oneven jaren) -schoolbezoeken RvT	-Evaluatie + nieuw SBP -Inspectierapport 4 jaarlijks onderzoek
Financiën/ bedrijfsvoering / huisvesting en ICT	-Marap Q3 (incl fin. 8 mnd rapportage) met bestedingsoverzicht, incl rapportage boekjaar. Plus voortgang AVG beleidsplan -AVG	-Marap - Rapportage aanbestedingen -Huisvesting: meerjarenonderhoudsplan en Investeringsplan, incl. ICT -Begroting (incl investeringsbegroting)	Marap Q4 (incl fin. 12 mnd rapportage) met bestedingsoverzicht, incl rapportage boekjaar. Plus voortgang AVG beleidsplan		Marap Q1 met bestedingsoverzicht, incl rapportage boekjaar. Plus voortgang AVG beleidsplan	-Marap Q2 (incl 4mnd fin.rapportage) met bestedingsoverzicht, incl rapportage boekjaar. Plus voortgang AVG beleidsplan -Jaarrekening + Jaarverslag, incl. *risicoparagraaf Inkoopjaarplan & contractmanagement-rapportage *Kasstroomoverzicht/liquiditeit overzicht (prognose 4 jaar) met daarin opgenomen: Leerlingprognose (krimp/geografisch etc.; Financiële beleidsdoelen; Onderwijskundige doelen) -Accountantsverklaring	-Uitgebreide risicoanalyse auditcommissie -Beoordeling Administratieve organisatie: Door de Auditcie (en tussentijds indien noodzakelijk) -Beoordeling treasury document door accountant	Evaluatie + nieuw SBP Inspectie Scholingsplan ICT

							-Rapportage aanbestedingen - (Risico)analyse scholen (kwaliteit) n.a.v. eind- en tussentijdse opbrengsten - Contractaudits		
Goed werkgever schap	-Marap Q3 -Overzicht personeelsbezetting, vacatures en vertrokken medewerkers			Marap Q4 Scholings-plan	Marap Q1 Formatieplan/ plan van inzet volgend schooljaar Rapportage arbodienst		Marap Q2 Bestuursjaarverslag	Tevredenheids- onderzoeken (oneven jaren)	
Gehele jaar: schoolbezoek rvt									
10 jaarlijks: MJOP; eerstvolgende gepland voor 2033									

Early warning signals

De exploitatie wijkt ver af van begroting en prognose.
De aanmelding nieuwe leerlingen wijkt ver af van de prognose
Aantal leerlingen van een school zakt onder de opheffingsnorm
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 en het bestuur
Voelbare spanningen tussen rvt en het bestuur (non-verbaal, lichaamstaal).
Signalen vanuit (verslagen van) de GMR
Signalen vanuit vertegenwoordigingen van ouders en/of leerlingen; verzoek om contact.
Signalen vanuit het bestuurskantoor
Hoog verloop in de organisatie.
Geruchten in de pers, in netwerken of wandelgangen.
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, extern adviseurs, vakbonden, ouder- en leerling-organisaties, media).
...
...