



Visie op besturen en toezichthouden *en de Toezichtkaders*

Raad van Toezicht en Bestuur



Woningstichting Het Grootslag
Versie 1.4
17 mei 2024





Inhoud

1.	Inleiding	3
1.1.	Leeswijzer	3
1.2.	Maatschappelijke rol	3
2.	Visie op besturen en toezicht houden	4
2.1	Eigen verantwoordelijkheid om informatie te vergaren	4
2.2	Governance	4
2.3	Integriteit en organisatiecultuur	4
2.4	Relatie tussen organisatie, bestuurder en Raad van Toezicht	5
2.5	Besturen	5
2.6	De rol van de RvT bij het toezicht houden	5
3.	Toezichtkaders	7
3.1	Inleiding	7
3.1	Toezichtkader	7
4.	Toezichtinstrumenten.....	11
4.1	Toetsing Besturing:.....	12
4.2	Toetsing Beheersing	13
4.3.	Planning- en control cyclus.....	15
5.	Vaststellen Toezichtvisie en Toezichtkaders	15



1. Inleiding

De Raad van Toezicht (RvT) en de bestuurder hebben in deze gezamenlijke visie op besturen en toezichthouden twee beleidsdocumenten samengevoegd, te weten de Toezichtvisie en de Toezichtkaders. De toezichtinstrumenten zijn voor de volledigheid ook aan dit beleidsdocument toegevoegd.

Het Grootslag heeft een éénhoofdig bestuur (hierna te noemen; bestuurder) en de RvT bestaat uit 5 leden. De RvT heeft vier vaste commissies: de Auditcommissie, de Commissie vastgoed & wonen, de Selectiecommissie en de Renumeratiecommissie. De commissies bereiden zaken voor ter besluitvorming in de RvT, en zijn een klankbord voor de bestuurder en de MT leden.

1.1. Leeswijzer

Dit document is een gezamenlijk document van RvT en bestuurder. Waar in het document over 'wij/we' gesproken wordt betreft het RvT en bestuurder gezamenlijk.

In hoofdstuk 2 gaan we dieper in op de visie op besturen en toezicht houden.

In het toezichtkader, in hoofdstuk 3, is opgenomen waarover besluiten worden genomen en hoe besluitvorming dient te verlopen.

Om goed en verantwoord toezicht te kunnen houden hebben de bestuurder en de RvT toezichtinstrumenten nodig. Deze zijn opgenomen in hoofdstuk 4. Het betreft hier de beleidsdocumenten die, naast de externe- en interne regelgeving, als doel hebben de corporatie op de juiste maatschappelijke koers te houden en de continuïteit te waarborgen.

Dit beleidsdocument kan niet los gezien worden van de missie, visie en doelstellingen van de organisatie zoals deze zijn vastgelegd in onder andere de ondernemingsvisie, het werkplan, het (meerjaren)onderhoudsplan en de routeplan Duurzaamheid 2050.

1.2. Maatschappelijke rol

Het Grootslag zet zich in voor een goed en betaalbaar (t)huis voor mensen die door hun financiële of kwetsbare positie zelf niet aan een passende woning kunnen komen. We hebben ook aandacht voor mensen die geen woning kunnen kopen en niet op de vrije markt kunnen huren. Een eigen huis is een basisbehoefte voor veiligheid en welzijn. Samen met onze belanghouders werken we aan betaalbaarheid, beschikbaarheid en kwaliteit van huurwoningen. Wij hebben hierbij oog voor de toekomst en de impact van ons werk op het klimaat, de natuur en de mens.

Huurdersinspraak

Het Grootslag werkt samen met de Huurdersraad De Driehoek.

Deze huurdersvertegenwoordiging heeft een autonome rol binnen de organisatie en wordt door Het Grootslag ambtelijk ondersteund. Huurdersraad De Driehoek komt op voor de algemene belangen van onze (toekomstige) huurders. Afgevaardigde leden van de RvT bezoeken de vergaderingen van de bestuurder met de Huurdersraad De Driehoek.



2. Visie op besturen en toezicht houden

Het Grootslag is als toegelaten instelling in het kader van de Woningwet gericht op het realiseren van maatschappelijke waarde op de langere termijn door middel van het bieden van sociale volkshuisvesting. De invulling van deze wettelijke opdracht wordt bepaald door de bestuurder in dialoog met belanghouders en de RvT. De invulling wordt enerzijds gedreven door de maatschappelijke opgaven die spelen in het werkgebied (waaronder ook nadrukkelijk de behoeften van woningzoekenden) en de ambities van de partners in het werkgebied, en dan met name bij gemeenten en de huurders(vertegenwoordiging). Anderzijds zijn de normen en waarden die Het Grootslag zelf nastreeft en het beschikbare vermogen van belang. Het Grootslag hanteert drie kernwaarden in haar handelen, zowel intern als extern: *Betrokken, Benaderbaar en Betrouwbaar*. Op deze waarden mag iedereen Het Grootslag aanspreken.

2.1 Eigen verantwoordelijkheid om informatie te vergaren

Uiteraard is er een intensieve informatie-uitwisseling vanuit de bestuurder (organisatie) naar de RvT. Het delen van kennis zit bestuur en RvT in de genen en is een vertrekpunt om de gezamenlijke verantwoordelijkheid goed in te kunnen vullen. Een goede communicatie met de bestuurder is essentieel voor de RvT.

De RvT heeft daarnaast ook een eigen verantwoordelijkheid en onderzoekplicht om informatie te verzamelen en te controleren. De leden van de RvT volgen actief de maatschappelijke ontwikkelingen in het werkgebied, stellen vragen, agenderen onderwerpen en overleggen met belanghouders.

De profielschets van de RvT wordt periodiek getoetst aan de veranderende omgeving. De nut en noodzaak van permanente educatie van RvT leden en bestuurder wordt nadrukkelijk onderschreven.

2.2 Governance

Governance is een begrip dat betrekking heeft op verschillende aspecten binnen een organisatie en gaat over besturen en beheersen van een organisatie en verantwoordelijkheid en zeggenschap binnen een organisatie. Good governance stelt bestuurders in staat onderbouwde beslissingen te nemen en aan regelgeving te voldoen

De bestuurder en de RvT onderschrijven de gedragscodes van de sector en de Vereniging van toezichthouders in woningcorporaties (VTW) en de daarbij behorende normen en waarden.

2.3 Integriteit en organisatiecultuur

Integriteit is een terugkerend thema in de organisatie en in de RvT. Zo wordt van de bestuurder verwacht dat hij dit onderwerp periodiek agendeert in de organisatie en houdt de RvT het onderwerp levend door het als vast onderwerp te agenderen in de jaarlijkse zelfevaluatie. Ook is het onderwerp “Tegengestelde belangen” een regelmatig terugkomend agendapunt op de vergadering van de RvT, net als de actieve meldingsplicht van nieuwe functies of nevenactiviteiten van de leden van de RvT en de bestuurder.



De RvT leden hebben regelmatig contact met MT leden, en MT leden wonen RvT vergaderingen bij daar waar het onderwerpen van de eigen afdeling aangaat. Jaarlijks vindt er een tweedaagse plaats met RvT, bestuurder, de controller en het MT. De RvT leden hebben ook toegang tot het Intranet van Het Grootslag. Op het Intranet wordt informatie gedeeld door bestuur, managers, OR, Personeelsvereniging en medewerkers.

Dit alles draagt voor de RvT leden bij aan het verkrijgen en houden van een goed beeld op de organisatiecultuur.

2.4 Relatie tussen organisatie, bestuurder en Raad van Toezicht

Het Grootslag hecht aan een goede balans tussen de bestuurder en RvT. Zij delen de verantwoordelijkheid voor de toekomst van de corporatie. De bestuurder stelt zelfstandig beleid op en uit voert uit. De RvT heeft de bevoegdheid om in te grijpen als dat nodig is.

RvT en bestuurder hebben een gelijkwaardige relatie aan elkaar. Zij werken samen op basis van vertrouwen, openheid, feedback en interesse in elkaars visie. Zij houden elkaar op de hoogte en spreken elkaar aan als dat nodig is. Dit doen zij altijd met waardering en respect voor elkaar. Zij besteden veel aandacht aan de kwaliteit van de samenwerking. Een vast onderdeel van de vergadering van de RvT is 'actieve informatieplicht'. Hierbij vertelt de bestuurder wat er speelt en kunnen de leden van de RvT vragen stellen over projecten en samenwerkingsprojecten.

Een goede "governancehygiëne" houdt in dat de RvT en het bestuur tijdig en duidelijk geïnformeerd worden over de zaken die voor hen van belang zijn, zoals vergaderstukken, reglementen en andere relevante documenten. De bestuursondersteuner, tevens ambtelijk secretaris van de RvT, zorgt voor deze informatievoorziening en onderhoudt een open relatie met beide organen.

2.5 Besturen

De bestuurder heeft een heldere missie en toekomstvisie die aansluit bij de uitgangspunten van de organisatie. Deze worden vertaald naar toetsingskaders die de basis vormen voor de strategische doelstellingen. De bestuurder zorgt ervoor dat deze doelstellingen worden vastgesteld en gerealiseerd door de organisatie. De bestuurder legt dit vast in het werkplan en de begroting, die ter goedkeuring worden voorgelegd aan de Raad van Toezicht.

De bestuurder is benaderbaar, gericht op samenwerking, werkt aan een open en integere cultuur en geeft daarin het goede voorbeeld. De bestuurder streeft – ook als goede werkgever - naar een professionele werkorganisatie die efficiënt en effectief gebruik maakt van middelen. De bestuurder legt op een natuurlijke wijze verantwoording af, zowel aan de RvT als aan de relevante externe belanghouders. De bestuurder informeert deze belanghouders regelmatig over de voortgang van de koers en de organisatieontwikkeling.

2.6 De rol van de RvT bij het toezicht houden

De RvT treedt de bestuurder met vertrouwen tegemoet, maar blijft ook alert en waakzaam op de kwaliteit en de resultaten van de bestuurder. De RvT zal niet schromen om in te grijpen.



Ingrijpen is geen doel, maar zal de RvT - indien zij dat oprecht nodig acht - niet uit de weg gaan als dat nodig is voor het belang van de organisatie.

In de rol van werkgever voor de bestuurder stimuleert de RvT ambitie en verantwoord maatschappelijk ondernemen. Daarnaast is de verdere eigen ontwikkeling van de bestuurder daarbij een thema. De invulling van de managementlaag onder de bestuurder is de verantwoordelijkheid van de bestuurder, maar wel onderwerp van gesprek met de RvT.

In de rol van toezichthouder beoordeelt de RvT of (voor)genomen besluiten van de bestuurder zorgvuldig tot stand gekomen zijn en daarnaast of doelstellingen zijn gerealiseerd. Daarbij toetst de RvT de besluiten en keuzes aan de externe en interne toetsingskaders, of op welke goede gronden daarvan is of wordt afgeweken. De controller van de organisatie woont alle reguliere RvT vergaderingen met de bestuurder bij. De RvT verwacht van de controller een kritische beoordeling van de financiële aspecten en de naleving van de wet- en regelgeving en de interne gedragsregels van Het Grootslag.

Het toetsen of de organisatie zowel financieel als qua bedrijfsvoering in control is, is een permanente verantwoordelijkheid. Daarbij wordt steeds de vraag gesteld of Het Grootslag de middelen goed en efficiënt inzet op een manier dat ook de toekomst van de corporatie gewaarborgd is (goed rentmeesterschap). Gerichte opdrachten aan de accountant helpen de RvT daarbij.

In de rol van adviseur en sparringpartner geeft de RvT gevraagd en ongevraagd advies. Bij “de grote vraagstukken” is de RvT in een vroeg stadium betrokken. Daarbij kijkt de RvT ook “van buiten naar binnen” en agendeert zij vanuit maatschappelijke sensitiviteit en deskundigheid relevante thema’s. Bij het actief uitoefenen van deze rol kan de scheidslijn tussen toezicht en advies vaag worden. De RvT en de bestuurder willen daar niet krampachtig mee omgaan, maar zij willen evenmin dat de RvT op de stoel van de bestuurder gaat zitten. Spanningen die daardoor kunnen ontstaan worden in open dialoog besproken, waarop alle commissarissen en de bestuurder aanspreekbaar zijn.

De RvT ziet erop toe hoe de bestuurder de relaties onderhoudt met de belanghouders, waarvan de Huurdersraad De Driehoek en de gemeenten Drechterland, Medemblik en Hoorn de belangrijkste zijn. Intern zijn de werknemers de belangrijkste belanghouders. De RvT heeft jaarlijks een overleg met de OR.

De RvT vindt het belangrijk geen onbekende te zijn voor de belanghouders (intern en extern). Zij hecht aan haar zichtbaarheid en aanspreekbaarheid en voert daartoe regulier – ook zonder aanwezigheid van de bestuurder – met de Huurdersraad De Driehoek en Ondernemingsraad jaarlijks overleg. De RvT wordt door de bestuurder uitgenodigd voor bijeenkomsten met belanghouders.



3. Toezichtkaders

3.1 Inleiding

De RvT is een orgaan van Het Grootslag en dient het belang van Het Grootslag. Het vertrekpunt van het toezicht van de RvT is de maatschappelijke positie van Het Grootslag. Er is bijzondere aandacht voor:

- Het Grootslag is een 'eigenwijze' woningcorporatie met een grote maatschappelijke betrokkenheid, waarbij de belangen van de (toekomstige) huurders op 1 staan;
- De positionering binnen de gemeenten Drechterland, Medemblik en Hoorn;
- De volkshuisvestelijke taak in de breedste zin (bijvoorbeeld leefbaarheid, zorg, levensloopbestendigheid en duurzaamheid).

Om integraal toezicht te kunnen houden is het van belang om voeling te houden met wat er speelt in West-Friesland bij onder meer de huurders, de Huurdersraad De Driehoek, collega-corporaties, bij gemeenten en bij maatschappelijke zorg- en welzijnsinstellingen.

De bovenstaande genoemde punten voeren de boventoon in het toezicht: een financieel gezonde organisatie vormt de basis.

Het ideaal van Het Grootslag speelt zich af binnen kaders die in acht genomen moeten worden (wettelijke kaders en good Governance). Bij de toepassing van de kaders zet de RvT het belang van de huurders en medewerkers voorop. Uiteraard worden ook de overwegingen van andere belanghouders waaronder de Aw en het WSW in aanmerking genomen.

Het gebruik van de verkregen informatie moet ertoe leiden dat de RvT zich op hoofdlijnen een oordeel kan vormen over het functioneren van Het Grootslag en de ontwikkeling van de risico's. Hierbij gaat de RvT uit van de continuïteitsgedachte en heeft de RvT een kritische blik met als grondhouding vertrouwen in de bestuurder, MT leden en medewerkers. Zorgvuldigheid op basis van voldoende en tijdige informatie is de kern van elke handeling. Dit moet ertoe leiden dat de bestuurder zijn rol kan pakken, waarbij de RvT toetst en toeziet zonder dat zij hoeft te controleren.

3.1 Toezichtkader

De toezichtkaders vormen de formele kant van toezicht houden, spelregels die zowel extern als intern worden bepaald. Het toezichtkader gaat verder dan alleen toezicht op de bedrijfsvoering. Het betreft ook toezicht op de impact van het beleid van de organisatie bij huurders en woningzoekenden en de externe omgeving (gemeenten, leveranciers, financiers, regiogemeenten, collega-corporaties, de overheid en overige belanghouders en de externe toezichthouders). Om deze taak goed te borgen hecht Het Grootslag ook waarde aan de zelfevaluatie en de visitatie waarin een dergelijke impact wordt gemeten.

Het toezichtkader beschrijft de inhoudelijke kant van het toezichthouden om de corporatie op de juiste maatschappelijke koers te houden en de continuïteit te waarborgen.

Het beschrijft op hoofdlijnen het speelveld en de taken van een corporatie en omvat het geheel van spelregels die de bestuurder en RvT bij het uitoefenen van hun taken moeten volgen.



Extern toezichtkader

Dit betreft wet- en regelgeving waaraan het toezichthouden en verantwoording moet voldoen.

Extern toezichtkader	
Kader	Toelichting
Woningwet	De wet waarborgt de kwaliteit van de sociale huisvesting, beperkt de financiële risico's en regelt een passende toewijzing van sociale huurwoningen aan de doelgroep. Huurders, gemeenten, woningcorporaties en het Rijk dragen daaraan bij, ieder vanuit hun eigen rol. 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 RvT en op welke wijze ze haar handelen dient te verantwoorden.
BTIV (Besluit toegelaten instelling volkshuisvesting)	In het Besluit toegelaten instellingen volkshuisvesting (Btiv) zijn de spelregels voor woningcorporaties uitgewerkt. Het Btiv vult de herziene Woningwet verder in. In het Btiv staan regels over de toelatingen, rechtsvormen, organisatie van corporaties, het bestuur en de financiering. Maar bijvoorbeeld ook regels over verkoop van vastgoed.
RTIV Regeling toegelaten instelling volkshuisvesting	In de Regeling toegelaten instellingen volkshuisvesting (Rtiv) zijn de Woningwet en het Btiv verder uitgewerkt. Deze ministeriële regeling bevat onder andere regelgeving voor de boekhouding van corporaties.
Governancecode Woningcorporaties	In de code zijn waarden en normen vastgelegd waaraan commissarissen, directeur-bestuurders en medewerkers van woningcorporaties zich houden in hun belangrijke maatschappelijke taak: zorgen voor goed, betaalbaar en veilig wonen voor huidige en toekomstige huurders in Nederland. De code geeft bestuurders en toezichthouders van woningcorporaties richtlijnen voor 'goed bestuur en toezicht'. Leden van Aedes en de Vereniging van Toezichthouders in Woningcorporaties (VTW) zijn verplicht zich aan de code te houden.
Beleidsregels WSW Waarborgfonds Sociale Woningcorporaties	WSW heeft beleidsregels. Daarin staan de afspraken over de toereikendheid van het risicokapitaal van WSW, het kader voor borging van geldleningen van deelnemers, en de informatieverstrekking aan de staat en VNG. Ook zijn hier afspraken met de Autoriteit woningcorporaties (Aw) en de samenwerking met Aedes vastgelegd. 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.
Beleidsregels, Aw <i>Autoriteit woningcorporaties, onderdeel van ILT</i>	Beleidsregels beschrijven hoe het Aw omgaat met de beoordelings- en beleidsruimte ruimte die de wet op onderdelen geeft. Met de wijziging van de Woningwet worden op een aantal onderdelen regels op detailniveau vervangen door principes. De Aw krijgt daar meer mogelijkheden om vanuit vertrouwen de lokale omstandigheden mee te wegen. En meer ruimte om het volkshuisvestelijk belang te betrekken in de beoordeling. Dit komt maatwerk ten goede en geeft flexibiliteit in veranderende omstandigheden. De beleidsregels beschrijven de criteria en omstandigheden die de Aw meeneemt in haar oordeelsvorming.
(algemene) Wet- en regelgeving	Net als andere rechtspersonen heeft een woningcorporatie zich te houden aan Algemene wetgeving (Ruimtelijke ordening, huurrecht, bouwrecht, arbeidsrecht, AVG etc.). Deze regels worden als bekend verondersteld en vormen ook voor Woningstichting Het Grootslag het algemene juridische kader waarbinnen de corporatie handelt.
WNT <i>Wet Normering Topinkomens</i>	De WNT regelt hoeveel topfunctionarissen (de bestuurder en de commissarissen) in de (semi)publieke sector maximaal mogen verdienen. Enkele sectoren, waaronder de woningcorporaties, hebben een eigen maximum voor het salaris van topfunctionarissen. Deze wordt jaarlijks vastgesteld door de Minister. Het Grootslag valt in de Bezoldigingsklasse E.
VTW-beroepsregel Bezoldiging	Betreft een bindende beroepsregel vastgesteld door de VTW voor een matiging in de bezoldiging van toezichthouders in de corporatiesector.
WOR <i>Wet op de Ondernemingsraden</i>	De Wet op de Ondernemingsraden geeft de ondernemingsraad (OR) een aantal rechten. Deze bevoegdheden zijn: adviesrecht, instemmingsrecht, initiatiefrecht en recht op informatie van de werkgever.
CAO Woondiensten	Een CAO is een schriftelijke overeenkomst waarin afspraken over arbeidsvoorwaarden staan. Bijvoorbeeld over loon, toeslagen, betaling van overwerk, werktijden, proeftijd, opzegtermijn of pensioen. Aedes en de vakbonden sluiten deze CAO.
Wet op de overleg huurders – verhuurder	De Overlegwet regelt het recht op informatie van huurdersorganisaties en bewonerscommissies. Bijvoorbeeld over plannen van de verhuurder voor onderhoud, renovatie of een huurverhoging. Maar bijvoorbeeld ook over plannen voor sloop of verkoop.



Intern toezichtkader

Regels opgesteld door RvT en/of bestuurder waaraan toezichthouden en verantwoording moet voldoen. Alle documenten van het Intern toezichtkader vindt u terug op [onze website](#).

Intern toezichtkader	
Kader	Toelichting
Statuten	De statuten zijn als het ware de grondwet van het Grootslag. Hierin staat onder andere beschreven welke bevoegdheden de RvT en de bestuurder hebben. In de statuten staan bepalingen en grondregels die ten grondslag liggen aan Woningstichting Het Grootslag. Veel bepalingen zijn nader uitgewerkt in wet- en regelgeving en binnen eigen beleidsdocumenten.
Reglement Raad van Toezicht	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het beschrijft de voorschriften die de RvT bij de uitoefening van zijn taak in acht moet nemen.
Profielen RvT	In de profielschets is vastgelegd hoe de RvT is samengesteld en welke competenties nodig zijn om de taken uit te kunnen voeren.
Reglement Selectiecommissie	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten en het Reglement Raad van Toezicht staat. Het omschrijft de samenstelling, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de commissie.
Reglement Remuneratiecommissie	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten en het Reglement Raad van Toezicht staat. Het omschrijft de samenstelling, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de commissie.
Reglement voor de Auditcommissie	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten en het Reglement Raad van Toezicht staat. Het omschrijft de samenstelling, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de commissie.
Reglement voor commissie Vastgoed & Wonen	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten en het Reglement Raad van Toezicht staat. Het omschrijft de samenstelling, taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de commissie.
Bestuursreglement	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het regelt in feite de bestuurlijke verhouding binnen de corporatie. Het omschrijft de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de bestuurder in relatie tot de RvT.



4. Toezichtinstrumenten

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. De toezichtinstrumenten worden dan ook gesplitst in *Toetsing Besturing* en *Toetsing Beheersing*.



4.1 Toetsing Besturing:

Toetsing Besturing	
Kader	Toelichting
Ondernemingsvisie	In de ondernemingsvisie wordt vooruitgekeken en worden de ambities weergegeven: wat willen we bereiken, welke doelen stellen op de korte en lange(re) termijn?
Strategisch Vastgoedbeleid	In dit document is het strategisch vastgoedbeleid vastgelegd met de daarbij behorende strategieën. In dit document wordt inzicht gegeven hoe Het Grootslag invulling geeft aan haar portefeuillebeleid. Denk hierbij aan herstructurering, verkoop bestaand woningbezit, doelgroepenbeleid, en (op basis van de woonvisies) de wensenlijst voor nieuw bezit.
Routekaart Duurzaamheid tot 2050	In dit basisdocument is vastgelegd welke route doorlopen wordt om de transitieopgave in 2050 afgerond te hebben. De opgave wordt in de meerjarenonderhoudsbegroting nader uitgewerkt voor de komende jaren.
Facetbeleid (huurbeleid, etc.)	Facetbeleid bij woningcorporaties is beleid dat betrekking heeft op één onderdeel van het corporatiebeleid. Denk hierbij aan huurbeleid, onderhoudsbeleid, duurzaamheidsbeleid en financieel beleid.
Prestatieafspraken gemeente Drechterland	We hebben met de gemeente, collega-corporatie, Huurdersraad De Driehoek en Huurdersraad De Woonschakel bestuurlijk overleg om te komen tot prestatieafspraken over meerdere werkvelden.
Prestatieafspraken gemeente Medemblik	We hebben met de gemeente, collega-corporatie, Huurdersraad De Driehoek en Huurdersraad De Woonschakel bestuurlijk overleg om te komen tot prestatieafspraken over meerdere werkvelden.
Activiteitenplan gemeente Hoorn	We hebben binnen de gemeente Hoorn nog weinig regulier woningbezit, vandaar dat wij alleen een activiteitenplan indienen en bespreken. Er vindt wel een bestuurlijk overleg plaats, maar dan alleen tussen de bestuurders van de gemeente en Het Grootslag.
Samenwerkingsovereenkomst Huurdersraad De Driehoek	In de samenwerkingsovereenkomst met Huurdersraad de Driehoek afspraken opgenomen over onder andere samenwerking en inspraak.
Reglement bewonerscommissies	De afspraken over de samenwerking met elke bewonerscommissie zijn vastgelegd in een reglement bewonerscommissies.
PWW-samenwerking in het kader van de woonruimteverdeling met Woonmatch West-Friesland.	Het PWW werkt nauw samen met de West-Friese gemeentes en alle sociale partners in de regio



ThuisNHNoord samenwerking Opgaven en middelen en uitvoering NPA (Nationale Prestatie Afspraken)	De (samenwerkings)afspraken zijn vastgelegd in het Reglement platform “ThuisNHNoord”.
--	---

4.2 Toetsing Beheersing

Toetsing Beheersing	
Kader	Toelichting
Reglement financieel beleid en beheer	<p>Alle woningcorporaties zijn verplicht om een reglement financieel beleid en beheer op te stellen. Dit moet sinds de ingang van de Woningwet in 2015. Het reglement helpt woningcorporaties om financieel gezond te blijven. In het reglement zijn de uitgangspunten van het financieel beleid en beheer, de organisatie en jaarlijkse monitoring en de betrokkenheid van het intern toezicht op het beheer vastgelegd.</p>
Financiële meerjarenprognose (begroting)	<p>Dit laat de financiële gevolgen zien van de keuzes die we hebben gemaakt op basis van onze strategische doelstellingen uit het ondernemingsplan. Denk hierbij onder meer ook aan uitwerking routekaart duurzaamheid tot 2050, strategisch vastgoedbeleid (sloop- nieuwbouw, herstructurering). Daarnaast staan de jaarplannen van Het Grootslag voor het komend jaar vermeld en deze worden financieel vertaald in de (meerjaren)begroting. Naast een tekstuele beschrijving (werkplan) van de plannen, worden deze vertaald in cijfers.</p>
Werkplan	<p>In het werkplan worden onze doelstellingen benoemd en de resultaten die we willen bereiken in het komende (lopende) jaar.</p>
Investeringsstatuut	<p>In dit document zijn de kaders en normen voor investeringen vastgelegd, zoals deze bij Het Grootslag van toepassing zijn. Beschreven zijn de bevoegdheden, de besluitvorming, het proces en het toetsingskader.</p>
Mandateringsbeleid	<p>In dit document zijn de bevoegdheden vastgelegd van de door Het Grootslag aangewezen medewerkers voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> - (noodzakelijke) overschrijdingen van de begroting en/of een budget; - het verstrekken van opdrachten; - het tekenen van betaalopdrachten of het verrichten van betalingen.
Aanbestedings- en Inkoopbeleid <i>(Dit wordt in 2024 toegevoegd)</i>	<p>In het aanbestedingsbeleid heeft Het Grootslag haar werkwijze en doelen rondom aanbesteden vastgelegd. Ook staan er concrete uitgangspunten in op juridisch, organisatorisch, economisch en ethisch/ideeel gebied. Het aanbestedingsbeleid behandelt de inhoudelijke aspecten van aanbestedingen: de procedure, de selectie en de gunning.</p>



Treasury jaarplan	In het treasury jaarplan beschrijft Het Grootslag de voorgenomen treasury activiteiten voor een jaar, inclusief doorgaans de externe en interne ontwikkelingen op het gebied van treasury.
Treasurystatuut	In het Treasurystatuut zijn de uitgangspunten en instrumenten geformuleerd die ten grondslag liggen aan het treasuryproces. Het statuut regelt de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van betrokkenen in het treasuryproces en formaliseert afspraken en procedures.
Regeling omgaan met melden vermoeden misstand of onregelmatigheid	De regeling is bestemd voor aan Het Grootslag verbonden personen en maakt het mogelijk om (anoniem) (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden te melden.
Integriteitsbeleid	In het integriteitsbeleid zijn de regels opgenomen dat iedereen in zijn werk bij Het Grootslag vanuit de juiste houding handelt, bij twijfel eerder bij zichzelf te rade gaat en altijd kan verantwoorden waarom hij/zij iets doet of nalaat.
Financieel beleid	In het financieel beleid beschrijven we hoe we de geldstromen – inkomsten, uitgaven, reserves – op korte en lange termijn beheren. Het beschrijft ook de financiële beleidskaders binnen de randvoorwaarden voor het beoordelen en beheersen van onze financiële positie om daarmee de financiële continuïteit te kunnen borgen.
Risicomanagement	Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van het strategisch management van Het Grootslag. Ook voor Het Grootslag is goed risicomanagement en het weloverwogen nemen van risico's van groot belang om de (soms ambitieuze) strategische doelstellingen op verantwoorde wijze te realiseren. We zijn ons hiervan bewust en besteden steeds nadrukkelijker aandacht aan risicomanagement. Risicomanagement vormt daarnaast steeds meer een centraal onderdeel in de toetsing en beoordeling door externe partijen zoals de accountant, het WSW, de Aw en de visitatiecommissie.
Cultuur en gedrag ('soft controls')	Cultuur en gedrag beïnvloeden de manier waarop mensen in organisaties opereren. Zo wordt ervan uitgegaan dat een goede cultuur kan leiden tot minder fraude. Soft controls zijn op te vatten als maatregelen die van invloed zijn op bijvoorbeeld de motivatie, loyaliteit, integriteit, inspiratie en normen en waarden van medewerkers.
Privacy beleid	Met het privacy beleid geven we aan hoe we binnen Het Grootslag werken met de persoonsgegevens.

Aanvullend op bovenstaande documenten geven ook onderstaande documenten de RvT nuttige informatie over het functioneren van Het Grootslag:



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

4.3. Planning- en control cyclus

Via diverse rapportages (opgenomen in de planning- en control cyclus) worden interne en externe toezichthouders geïnformeerd over de voornemens en prestaties van Het Grootslag.

Planning- en control cyclus – Rapportages:

- Kwartaalrapportages, zowel financieel als ook de resultaten van de doelstellingen
- Actualiteitennotities van de bestuurder aan de RvT
- Actieve informatieplicht van de bestuurder aan de RvT
- Jaarverslag

Het Grootslag stelt kwartaalrapportages op. In een kwartaalrapportage wordt een financiële prognose afgegeven en wordt de voortgang van de doelen, zoals opgenomen in het activiteitenplan, gemonitord. De kwartaalrapportages worden in het MT besproken en geven sturing aan de organisatie.

De RvT vergadert ongeveer zes keer per jaar. Via de kwartaalrapportages, beleidsnotities en projectnotities wordt zij geïnformeerd over de voortgang. Elementen als verkoop, projecten, financiën, organisatie, externe ontwikkelingen en issues worden toegelicht. De rapportages en notities worden ter informatie opgestuurd naar de externe accountant. Het sluitstuk van de planning- en control cyclus betreft het jaarverslag. Hierin wordt op uitgebreide wijze het jaar belicht.

5. Vaststellen Toezichtvisie en Toezichtkaders

De toezichtvisie en het toetsingskader worden minimaal elke drie jaar geactualiseerd en vastgesteld in een RvT-vergadering en worden standaard behandeld in de zelfevaluatie van de RvT.

De RvT heeft in haar vergadering op 14-06-2024 de *Visie op besturen en toezichthouden en de bijbehorende Toezichtkaders* vastgesteld. Hiermee vervallen de beleidsdocumenten Toezichtvisie (2019) en Toezichtkaders Woningstichting Het Grootslag (2015).