



## **REGLEMENT VOOR COMMISSIES RAAD VAN TOEZICHT** van de Stichting Veluwe Onderwijsgroep.

### **Artikel 1 Definities**

Stichting	Stichting Veluwe Onderwijsgroep
Statuten	de statuten van de stichting; laatstelijk gewijzigd op 29 april 2024;
raad van toezicht	de raad van toezicht van de stichting;
college van bestuur	het college van bestuur van de stichting, zijnde het bevoegd gezag;
Commissie	een door de raad van toezicht ingestelde commissie

### **Artikel 2 Vaststelling en reikwijdte**

1. Op grond van artikel 10 lid 3 van het reglement raad van toezicht kan de raad van toezicht commissies instellen en dit reglement geeft regels met betrekking tot de samenstelling, bevoegdheden en werkwijze van de door de raad van toezicht ingestelde commissies, welke regels door de commissie, dan wel door ieder commissielid afzonderlijk, dienen te worden nageleefd. In de bijlage van dit reglement is aangegeven welke commissies door de raad van toezicht zijn ingesteld en wat de desbetreffende doelen, taken en rapportagevereisten zijn.
2. Dit reglement is vastgesteld in de vergadering van de raad van toezicht van 9 september 2024. Het college van bestuur heeft in deze vergadering verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels voor zover het haar betreft te zullen naleven.
3. Jaarlijks maakt de raad van toezicht melding van het bestaan van dit reglement in het jaarverslag van de raad van toezicht, dat wordt opgenomen in het bestuursverslag van de stichting. Het bestuursverslag wordt op de website van de stichting gepubliceerd.
4. Dit reglement en/of de bijlage(n) kunnen door de raad van toezicht bij besluit met gewone meerderheid van stemmen worden gewijzigd.
5. In de gevallen waarin dit reglement, noch de statuten voorzien, beslist de raad van toezicht met gewone meerderheid van stemmen.

### **Artikel 3 Samenstellen en benoeming**

1. Een commissie wordt voor onbepaalde tijd ingesteld en kan door een besluit van de raad van toezicht weer worden ontbonden.
2. Een commissie bestaat uit twee of meer leden die lid moeten zijn van de raad van toezicht.
3. De commissieleden worden aangesteld en ontheven door de raad van toezicht. Dit kan te allen tijde plaatsvinden. De zittingsduur wordt niet van tevoren vastgesteld en is onder andere afhankelijk van de samenstelling van de raad van toezicht als totaal enerzijds en de werkzame commissies anderzijds.
4. De raad van toezicht wijst één van de commissieleden aan als commissievoorzitter. Het voorzitterschap van een commissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de raad van toezicht.

### **Artikel 4 Bevoegdheden**

1. Een commissie dient als voorbereidingscommissie van de raad van toezicht en rapporteert haar bevindingen rechtstreeks aan de raad van toezicht.
2. Een commissie heeft toegang tot voor de commissie relevante informatie binnen de stichting en heeft de bevoegdheid gesprekken te voeren met het college van bestuur, leidinggevenden en medewerkers van de stichting voor zover dit nodig is voor of dienstig kan zijn aan een goede vervulling van haar taak. De raad van toezicht stelt het college van bestuur op de hoogte van contacten met leidinggevenden en medewerkers. Een lid van de commissie oefent deze rechten uit in overleg met de commissievoorzitter.
3. Een commissie kan zich, na overleg met de voorzitter van de raad van toezicht, voorts bij de uitoefening van haar taak doen bijstaan of voorlichten door één of meerdere door haar aan te stellen deskundigen tegen een met de commissie overeen te komen vergoeding die ten laste van de stichting komt.

4. Een commissie kan slechts die bevoegdheden uitoefenen die de raad van toezicht uitdrukkelijk aan haar heeft toegekend of gedelegeerd en zij kan nimmer bevoegdheden uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de raad van toezicht als geheel kan uitoefenen.

#### **Artikel 5 Vergaderingen**

1. Een commissie vergadert zo vaak als nodig is voor een goed functioneren van de commissie, maar ten minste tweemaal per jaar. De vergaderingen worden zoveel mogelijk jaarlijks van tevoren vastgelegd en vinden zoveel mogelijk twee weken voor de vergaderingen van de raad van toezicht plaats.
2. De commissievoorzitter stelt de agenda voor de vergadering op. Vergaderingen van een commissie worden bijeengeroepen door de commissievoorzitter. Behoudens spoedeisende gevallen, zulks ter beoordeling van de commissievoorzitter, wordt de agenda voor de vergadering ten minste zeven dagen voor de vergadering verstuurd aan de commissieleden. Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk schriftelijke informatie gegeven en worden relevante stukken bijgevoegd.
3. Een commissie nodigt in principe het college van bestuur uit om de vergaderingen van de commissie bij te wonen. Een commissie kan ook andere personen, als bedoeld in artikel 3 lid 1 van dit reglement uitnodigen de vergadering bij te wonen.
4. Van het verhandelde in een vergadering van een commissie wordt een verslag opgemaakt. Dit verslag wordt gedeeld met de gehele raad van toezicht en het college van bestuur.
5. Het college van bestuur voorziet in een secretariaat met archief voor de commissies ten kantore van de stichting, waarin verslagen en andere vergaderstukken, alsmede alle correspondentie en overige documentatie die de commissie betreffen, deugdelijk en toegankelijk worden bewaard. De secretariaatswerkzaamheden van een commissie worden verzorgd door het bestuurssecretariaat. Het college van bestuur ziet erop toe dat het archief te allen tijde volledig en toegankelijk is.

#### **Artikel 6 Rapportage**

1. Een commissie dient de raad van toezicht duidelijk en tijdig te informeren omtrent de wijze waarop zij van gedelegeerde bevoegdheden gebruik heeft gemaakt en van belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt onder haar verantwoordelijkheid.
2. De raad van toezicht ontvangt van elk van de commissies wanneer van toepassing een verslag van de beraadslagingen en bevindingen.
3. Indien daartoe verzocht, verstrekt de commissievoorzitter nadere informatie aan de raad van toezicht tijdens de vergaderingen van de raad van toezicht omtrent de resultaten van de besprekingen van de commissie.
4. Een commissie deelt haar adviezen in de eerstvolgende vergadering van de raad van toezicht zodat deze adviezen in het besluitvormingsproces van de raad van toezicht kunnen worden meegenomen.
5. Ieder lid van de raad van toezicht heeft onbeperkt toegang tot alle gegevens van een commissie. Een lid van de raad van toezicht oefent dit recht uit in overleg met de commissievoorzitter.
6. In het jaarverslag van de raad van toezicht dat wordt opgenomen in het bestuursverslag van de stichting, worden de samenstelling en de mutaties van de commissies, het aantal vergaderingen en de belangrijkste aldaar aan de orde gekomen onderwerpen vermeld.

---

De raad van toezicht heeft binnen zijn bevoegdheid de volgende commissies ingesteld:

1. Onderwijscommissie
2. Auditcommissie
3. Remuneratie & Governance Commissie



## **Aanvullend reglement Onderwijscommissie Raad van Toezicht Veluwse Onderwijsgroep**

### **Artikel 1 Vaststelling en reikwijdte aanvullend reglement**

1. In het verlengde van artikel 2 lid 1 van het Reglement commissies Raad van Toezicht van de Veluwse Onderwijsgroep, geeft dit aanvullend reglement regels met betrekking tot de doelen, taken en specifieke rapportagevereisten van de door de raad van toezicht ingestelde onderwijscommissie, welke regels door de commissie, dan wel door ieder commissielid afzonderlijk, dienen te worden nageleefd.
2. Dit reglement is vastgesteld in de vergadering van de raad van toezicht d.d. 9 september 2024. Het college van bestuur heeft in deze vergadering verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels voor zover het hem betreft te zullen naleven.

### **Artikel 2 Doelen**

1. De onderwijscommissie beoogt meer diepgang en aandacht te geven aan kwaliteit en veiligheid. Zij ondersteunt de raad van toezicht met inachtneming van de belangen van de relevante stakeholders bij het uitvoeren van de verantwoordelijkheden op het terrein van toezicht op kwaliteit en veiligheid van onderwijs.
2. De onderwijscommissie adviseert de raad van toezicht bij het toezicht houden op de opzet en werking van het risicomanagement ten aanzien van kwaliteit en veiligheid van het onderwijs. De onderwijscommissie kan een klankbordfunctie vervullen voor de raad van toezicht en het college van bestuur bij het voorbereiden en nemen van besluiten over onderwijskwaliteit en veiligheid.

### **Artikel 3 Taken**

1. De onderwijscommissie richt zich, ter voorbereiding op vergaderingen en besluitvorming van de raad van toezicht, op het toezicht op het college van bestuur ten aanzien van de naleving van codes en wet- en regelgeving op het gebied van onderwijskwaliteit. Hierbij wordt het waarderingskader van de Onderwijsinspectie en het vigerende kwaliteitsbeleid van de Stichting als uitgangspunt genomen.
2. Aan de hand van de structuur die het waarderingskader van de Onderwijsinspectie biedt, worden voor de scholen van de Stichting, en voor de Stichting als geheel, periodiek de status, risico's en voortgang van indicatoren in de volgende gebieden besproken:
  - a. Onderwijsproces;
  - b. Veiligheid en schoolklimaat;
  - c. Onderwijsresultaten;
  - d. Sturing, kwaliteitszorg en ambitie.
3. De onderwijscommissie bespreekt tevens de realisatie van de doelen van het vigerende kwaliteitsbeleid, voor zover deze niet al geschaard kunnen worden onder de indicatoren zoals vermeld in lid 2.
4. De onderwijscommissie heeft specifieke aandacht voor:
  - a. Het vergroten van het *welbevinden* en de *motivatie* van leerlingen;
  - b. De aansluiting van het onderwijs op de *arbeidsmarkt*;
  - c. Het waarderen van *diversiteit* en het creëren en stimuleren van *passende kansen* voor kinderen, dat wil zeggen: de vraag welke kansen bij een leerling met bepaalde specifieke capaciteiten passend zijn;
  - d. Urgente onderwijskwaliteitsproblemen op specifieke scholen van de stichting.

## **Aanvullend reglement Auditcommissie Raad van Toezicht Veluwe Onderwijsgroep**

### **Artikel 1 Vaststelling en reikwijdte aanvullend reglement**

1. In het verlengde van artikel 2 lid 1 van het Reglement commissies Raad van Toezicht van de Veluwe Onderwijsgroep, geeft dit aanvullend reglement regels met betrekking tot de doelen, taken en specifieke rapportagevereisten van de door de raad van toezicht ingestelde auditcommissie, welke regels door de commissie, dan wel door ieder commissielid afzonderlijk, dienen te worden nageleefd.
2. Dit reglement is vastgesteld in de vergadering van de raad van toezicht d.d. 9 september 2024. Het college van bestuur heeft in deze vergadering verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels voor zover het hem betreft te zullen naleven.

### **Artikel 2 Doelen**

1. De auditcommissie bewaakt en beoordeelt het financiële verslaggevingsproces, de interne risicobeheersing- en controlesystemen en de brede bedrijfsvoering, waaronder ook huisvesting, inkoop- en administratieve processen, van de Stichting.
2. De auditcommissie is het eerste aanspreekpunt voor de externe accountant wanneer die onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten of in de gevolgde procedures ten behoeve van de financiële verslaggeving.

### **Artikel 3 Taken**

1. De auditcommissie is binnen de raad van toezicht in het bijzonder belast met:
  - a. Het toezicht op het college van bestuur ten aanzien van:
    - i. De werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de relevante wet- en regelgeving en eigen gestelde doelen en het toezicht op de werking van de gedragscodes en het bespreken van het financiële (meerjaren)beleid;
    - ii. De financiële informatieverschaffing door de stichting;
    - iii. De naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen in de controlfunctie en de externe accountant;
    - iv. De rol en het functioneren van de interne controlfunctie;
    - v. De relatie met de externe accountant;
    - vi. De financiering van de stichting;
    - vii. De toepassing van informatie- en communicatietechnologie (ICT) en met name de betrouwbaarheid, veiligheid en de continuïteit van de geautomatiseerde systemen en de aanpak van cybersecurity.
  - b. Bespreekt de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant;
  - c. Toetst of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd;
  - d. Voert op verzoek van de raad van toezicht andere toezichthoudende werkzaamheden uit;
  - e. Heeft tot taak het voorbereiden van de besluiten van de raad van toezicht op het gebied van de begroting, de jaarrekening, het accountantsrapport van de certificerende accountant en de periodieke financiële rapportages.
2. In relatie met de externe accountant heeft de auditcommissie de volgende taken:
  - a. De auditcommissie beoordeelt de door de externe accountant voorgestelde reikwijdte en aanpak van de accountantscontrole en zorgt ervoor dat over de reikwijdte geen onterechte restricties of beperkingen zijn opgelegd;
  - b. De auditcommissie kan de externe accountant verzoeken specifiek aandacht te besteden aan jaarlijks door de auditcommissie benoemde onderwerpen;
  - c. De auditcommissie vergadert ten minste eenmaal per jaar met de externe accountant. Bij voorkeur is dit de bijeenkomst waarin de managementletter en de jaarrekening met de externe accountant wordt besproken. Het controleplan van de accountant en eventuele specifieke wensen van de auditcommissie worden voorafgaand aan de start van de werkzaamheden door de accountant besproken tussen de auditcommissie en de accountant.

In de managementletter van de accountant dient het commentaar van het college van bestuur op de controlebevindingen te zijn opgenomen;

- d. De auditcommissie maakt ten minste eenmaal per vier jaar een grondige beoordeling van de externe accountant en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De raad van toezicht maakt van de belangrijkste bevindingen melding in het jaarverslag van de raad van toezicht, dat wordt opgenomen in het bestuursverslag van de stichting;
- e. De auditcommissie is belast met het uitbrengen van advies aan de raad van toezicht aangaande een mogelijke wissel van accountantskantoor en de benoeming van de externe accountant.

#### **Artikel 4 Specifieke rapportagevereisten**

1. De navolgende documenten/rapportages zijn in de regel onderworpen aan een advies van de auditcommissie aan de raad van toezicht:
  - a. Het financieel (meerjaren)beleid;
  - b. De jaarbegroting van de reguliere exploitatie, investeringen en de treasury;
  - c. Meerjarenbegroting;
  - d. De jaarrekening;
  - e. De rapportage van opzet en werking van het interne beheersings- en sturingssysteem;
  - f. Het accountantsverslag van de externe accountant;
  - g. Het treasurybeleid en de verantwoording dat er binnen het kader van het treasurystatuut heeft gehandeld;
  - h. Tussentijdse en/of periodieke rapportages betreffende de financiële bedrijfsvoering;
  - i. De bevindingen van regelgevende en/of toezichthoudende instanties zoals de Belastingdienst en ministerie van Onderwijs.
2. De auditcommissie rapporteert jaarlijks, en waar nodig tussentijds, aan de raad van toezicht over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, en met name over de visie van de auditcommissie omtrent diens onafhankelijkheid (met inbegrip van de wenselijkheid van rolatie van verantwoordelijke partners binnen het kantoor van de externe accountant, die met de controle is belast, ook niet-controlewerkzaamheden verricht voor de stichting).

## **Aanvullend reglement Remuneratie & Governance Commissie Raad van Toezicht Veluwe Onderwijsgroep**

### **Artikel 1 Vaststelling en reikwijdte aanvullend reglement**

1. In het verlengde van artikel 2 lid 1 van het reglement commissies Raad van Toezicht van de Veluwe Onderwijsgroep, geeft dit aanvullend reglement regels met betrekking tot de doelen, taken en specifieke rapportagevereisten van de door de raad van toezicht ingestelde remuneratie & governance commissie, welke regels door de commissie, dan wel door ieder commissielid afzonderlijk, dienen te worden nageleefd.
2. Dit reglement is vastgesteld in de vergadering van de raad van toezicht d.d. 9 september 2024. Het college van bestuur heeft in deze vergadering verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels voor zover het hem betreft te zullen naleven.

### **Artikel 2 Doelen**

1. De commissie richt zich, ter voorbereiding op vergaderingen en besluitvorming van de raad van toezicht, op het toezicht op het college van bestuur ten aanzien van de naleving van codes en wet- en regelgeving op het gebied van governance.
2. De commissie adviseert de raad van toezicht bij de selectie (procedure) en benoeming van de leden van de raad van toezicht en voor leden van het college van bestuur.
3. De commissie fungeert tevens als remuneratiecommissie en adviseert over het bezoldigingsbeleid voor de leden van het college van bestuur.
4. De commissie voert in een jaarlijkse cyclus gesprekken met de leden van het college van bestuur inzake het functioneren, ontwikkelen en beoordelen van het college van bestuur als geheel en de afzonderlijke leden.
5. De commissie bereidt jaarlijks het evaluatieproces voor, zoals bedoeld in artikel 9 van het Reglement van de Raad van Toezicht Veluwe Onderwijsgroep.

### **Artikel 3 Taken**

1. De commissie adviseert de raad van toezicht over:
  - a. De voorbereiding van voordrachten van kandidaat-leden voor de raad van toezicht van de Veluwe Onderwijsgroep;
  - b. Het actueel houden van profielteksten voor de leden van het college van bestuur en van de raad van toezicht;
  - c. Het aansturen van de (extern gefaciliteerde) zelfevaluatie van de raad van toezicht;
  - d. Het monitoren en navolgen van de van toepassing zijnde code *Good Governance*;
  - e. Transparante verslaglegging conform de van toepassing zijnde code *Good Governance* in het jaarverslag/bestuursverslag en op de website;
  - f. Wijzigingen in de reglementen van de raad van toezicht en de commissies van de raad van toezicht en de statuten van de Stichting;
  - g. Het onderhouden van contacten met stakeholders.