



Toezichtsvisie Sportbedrijf Arnhem

Goed en transparant toezicht ondersteunt de governance en daarmee de missie en visie van het Sportbedrijf

1.

Inleiding

De Raad van Commissarissen en de Directie zijn verantwoordelijk voor goed bestuur, goed toezicht, een goede verantwoording daarover. In dit document is de toezichtsvisie van de Raad van Commissarissen (RvC) opgenomen en is het de toezichtkader nader uitgewerkt, zodat de wijze van toezicht transparant is en duidelijk is waarover de RvC verantwoording aflegt.

In de governance code van Sportbedrijf Arnhem zijn de leidende principes en de uitgangspunten opgesteld die basis zijn voor deze visie op en de kaders van het toezicht door de RvC.

Deze visie op toezicht maakt onderdeel uit van de totale set van governance documenten van Sportbedrijf Arnhem is tot stand gekomen in samenspraak met de Directie. Ook is de visie gedeeld met de Ondernemingsraad. De Raad van Commissarissen evalueert en actualiseert deze visie periodiek.

2.

Toezichtsvisie en leidende principes

De Raad van Commissarissen (RvC) van Sportbedrijf Arnhem heeft op 17 mei 2021 haar visie op toezicht en de kaders hierbij vastgesteld. Deze is verwoord aan de hand van de principes voor besturing en toezicht voortkomend uit de Governancecode.

1. Sportbedrijf Arnhem realiseert zo veel als mogelijk maatschappelijke doelstellingen

Sportbedrijf Arnhem loopt voorop door slim in te spelen op ontwikkelingen en intensief samen te werken met onze partners en door maatschappelijke waarde toe te voegen.

Onze belangrijkste taak is het toezien hierop en het bewaken van de continuïteit van het Sportbedrijf.

2. Sportbedrijf Arnhem hecht aan invloed van belanghebbenden/ stakeholders

De relatie met belanghebbenden/ stakeholders is noodzakelijk. De directie is verantwoordelijk voor de relatie met de belanghebbenden/ stakeholders. Wij zien toe dat het gebeurt en hoe het gebeurt.

3. Sportbedrijf Arnhem gaat zorgvuldig en verantwoord om met mensen, milieu en middelen

Sportbedrijf Arnhem werkt vanuit de waarden: inclusief, in verbinding, transparant en duurzaam.

De Directie is verantwoordelijk voor het in evenwicht zijn van mens, milieu en middelen bij de realisatie van de maatschappelijke doelstelling. Hierbij is het van belang dat iedereen kan meedoen en dat realisatie plaatsvindt binnen een verantwoord en veilig klimaat. Hierbij ondersteunen de gedragscode, het inclusiviteitsbeleid en het duurzaamheidsbeleid. De RvC ziet toe op het naleven van deze code door de Directie.

4. Sportbedrijf Arnhem past de governance code toe of legt uit indien de toepassing niet wenselijk is

We houden de rollen van Directie en RvC zuiver vanuit de toezichthoudende rol en vervullen de werkgeversrol en adviesrol op een wijze die hiermee niet strijdig is. We bespreken regelmatig hoe we onze eigen rol goed kunnen vervullen en evalueren dit minimaal jaarlijks. We monitoren actief op de missie, visie en strategie en bewaken de continuïteit van de B.V. De RvC legt verantwoording af in het jaarverslag.

5. Sportbedrijf Arnhem realiseert goed bestuur: taken, werkwijze en invulling

De Directie bestuurt. Wij dragen zorg voor de kwaliteit en de continuïteit van de Directie. We zien toe op de plannen, monitoren de resultaten en fungeren als klankbord. Als goed werkgever zijn we gericht op de ontwikkeling van de Directie en vervullen wij voor directie, MT en organisatie een inspirerende en adviserende rol.

6. Sportbedrijf Arnhem realiseert verantwoord toezicht: taken, werkwijze en invulling

De RvC staat achter de missie, visie en strategie van Sportbedrijf Arnhem. Vanuit de principes van waarderend toezicht zien we dat een goed samenspel tussen Directie en toezicht eisen stelt aan de inrichting van governance en aan de houding en gedrag van zowel Directie als toezichthouder. Belangrijk voor ons zijn daarin vertrouwen als basis en actief verantwoorden en leren. We zijn actief en anticiperend en gaan een stevig debat niet uit de weg.

De RvC richt zich bij het vervullen van haar taak naar het belang van de onderneming en haar maatschappelijke doelstelling en weegt daartoe de behoeften en wensen van belanghebbenden en andere bij de onderneming betrokkenen af. Hierbij zijn de governancecode en dit toezichtvisie en toezichtkader basis voor het afleggen van verantwoording hierover.

7. Sportbedrijf Arnhem handelt integer

Elke vorm en schijn van belangenverstrengeling tussen de onderneming en de leden van de Raad van Commissarissen, dan wel de Directie worden vermeden. De RvC ziet hierop toe door kritisch te zijn richting Directie, maar ook richting haarzelf.

Er is tussen Directie en Raad van Commissarissen sprake van transparante informatievoorziening, waarbij de vertrouwelijkheid is geborgd. Dit is regelmatig onderwerp van gesprek en de RvC vervult hier (samen met de directie) een voorbeeldfunctie.

De RvC stimuleert de cultuur van de organisatie vanuit de waarden inclusief, in verbinding, transparant en duurzaam.

8. Sportbedrijf Arnhem verantwoordt zich via duidelijke financiële verslaggeving en laat dit toetsen door een externe accountant

De directie is eindverantwoordelijk voor de financiële verslaggeving. De Raad van Commissarissen heeft een toezichthoudende verantwoordelijkheid en geeft deze nader inhoud in de audit, risk en compliance commissie.

In bijlage 1 is het toezichtkader nader uitgewerkt. Het toezichtkader wordt gevormd door de governance onderwerpen, het externe kader, het interne kader, het RvC team kader, rolvulling en commissies, informatie, verantwoording en jaaragenda.

Bijlage 1

Toezichtskader

Het toezichtskader wordt gevormd door de governance onderwerpen, het externe kader, het interne kader, het RvC team kader, rolvulling en commissies, informatie, verantwoording en jaaragenda.

Governance onderwerpen

De governance onderwerpen waar de RvC over besluit, vaststelt, goedkeurt en op toeziet zijn opgenomen in de governance code en bevat in elk geval:

- Al dan niet goedkeuren van besluiten van de Directie zoals in de governance code genoemd (zie ook bijlage 2).
- Alert en kritisch volgen van het functioneren van de onderneming en van de Directie, met oog voor wat wezenlijk is voor het realiseren van de maatschappelijke doelstelling en de continuïteit van de onderneming.
- Minstens een keer per jaar met de Directie de relevante strategische ontwikkelingen en implicaties bespreken voor de meerjarenstrategie en de daarbij behorende raming.
- Minstens een keer per jaar de rapportage van de Directie bespreken over de opzet en werking van het risico-beheersings- en controlesystemen.
- Het mede (naast de Algemene Vergadering) vaststellen van statutenwijzigingen en governance code voor de Directie en Raad van Commissarissen.
- Benoemen van externe accountant.

Externe kader

Het externe kader waar de RvC zich onder andere vanuit wetgeving en commitment aan houdt bestaat uit:

- Wetgeving en richtlijnen (waaronder AVG, WOR, CAO Vermo, WNT, Wet Hygiëne en veiligheid zwemgelegenheden en besluit hygiëne en veiligheid zwemgelegenheden, Arnhemse Subsidieverordening, Wet Markt en Overheid, Aanbestedingswet).
- Codes van beroepsverenigingen (Buurtsportcoaches en leefstijlcoaches).
- Governancecode Welzijn & Maatschappelijke dienstverlening.
- Kwaliteitsrichtlijnen (zoals Keurmerk Veilig & Schoon, Protocol Vrolijk & Veilig en de code Blauw specifiek voor zwembaden. Daarnaast veldnormen voor de buitensportaccommodaties).

Interne kader

Het interne toezichtskader waar de RvC zich vanuit interne kaders aan houdt bestaat uit:

- Statuten.
- Governancecode, toezichtvisie en kader en profielschets RvC (bijlage bij governancecode).
- Profielschets Directeur/ bestuurder.
- Stakeholderbeleid.
- Dividendbeleid.

Het RvC team kader

De kernopdracht van het RvC team bestaat uit het houden van toezicht op de Directie en op de algemene gang van zaken in de onderneming en het met raad terzijde staan van de Directie. Dit doet de RvC door het bewaken van de continuïteit (financieel en duurzaam), reputatie, inclusiviteit, doelmatigheid en rechtmatigheid van het handelen van het bestuur, de organisatie en van zichzelf.

De RvC wil hierbij een actieve RvC zijn, bewust van eigen voorbeeldrol en waarde hechtend aan de kwaliteit van zijn functioneren.

De kernwaarden die de RvC hierbij zijn gebaseerd op de waarden van het Sportbedrijf en betreffen:

- Actief en anticiperend toezicht.
- Collectieve verantwoordelijkheid en verantwoording.
- Generalisten in een multidisciplinair team.
- Integer en transparant handelen.
- Maatschappelijke sensitiviteit.
- Teamspeler.
- Vermogen tot reflectie en onderschrijvend van de kernwaarden.
- Voorkomen van elke vorm en schijn van belangenverstrengeling tussen de onderneming en de leden van de Raad van Commissarissen.
- Onbevangen en kritisch te opereren ten opzichte van leden van het besturend en toezichthoudend orgaan en ten opzichte van elk deelbelang.
- Op evenwichtige wijze afwegingen maken tussen alle relevante factoren.

Vanuit de principes van waarderend toezicht zien we dat een goed samenspel tussen Directie en toezicht eisen stelt aan de inrichting van governance en aan de houding en gedrag van zowel Directie als toezichthouder.

Belangrijk voor ons zijn daarin:

- Vertrouwen als basis.
- Actief verantwoorden en leren.
- Heldere rollen en taken en bevoegdheden.
- Voldoende checks en balances.

Rolvervulling en commissies

De rolovervulling en uitgangspunten bij de verschillende rollen is gebaseerd op het hiervoor beschreven toezichtskader en is daarbij het toetsingskader voor de RvC in de uitvoering van de verschillende rollen.

Met betrekking tot de toezichttaak worden de volgende aspecten benadrukt:

- **Beoordeling:** De RvC dient een formele en inhoudelijke beoordeling te geven van de kwaliteit van het management op basis van een beoordeling van het beleid en dus van besluiten van het bestuur.
- **Kritische distantie:** Toezicht is wezenlijk iets anders dan besturen; toezicht impliceert beperking. Het gaat om een subtiel evenwicht tussen enerzijds meedenken en eventueel meesturen (zie hiervoor 0) op hoofdlijnen en anderzijds op afstand blijven en details loslaten.
- **Actief toezicht:** De RvC dient niet alleen open te staan voor signalen van het bestuur, maar ook voor signalen van de Ondernemingsraad, de accountant, de klanten en de maatschappij. Actief toezicht betekent ook scherp analyseren en, zo nodig, tijdig ingrijpen.
- **Anticiperend toezicht:** Toezicht is anticiperen op ontwikkelingen, niet achteraf reageren op negatieve signalen.
- **Onafhankelijkheid:** De persoonlijke omgang met de bestuursleden dient functioneel-kritisch te zijn en de onafhankelijkheid te waarborgen.

Binnen het kader van het actief en anticiperend toezicht geeft de RvC gevraagd en ongevraagd advies. Adviseren is echter geen instrueren en het mag de toezichthoudende c.q. goedkeurende taak en de distantie niet in de weg staan. Als het bestuur adviezen van de Raad structureel en ongegrond naast zich neerlegt, dan zal dit meewegen in de beoordeling van het management. Een individueel commissaris kan ook het bestuur van (onbetaald) advies dienen, maar altijd loopt dit in afstemming met de andere leden van de RvC.

Hiernaast vervult de RvC de werkgeversrol en de ambassadeursrol. In de werkgeversrol is het governancekader van de personele invulling van de directie richtinggevend.

In de ambassadeursrol vervullen de RvC leden in onderling overleg en in overleg met de directie de rol van ambassadeur voor het sportbedrijf, waarbij gebruik kan worden gemaakt van het eigen netwerk van het individuele netwerk van de RvC leden met inachtneming van het voorkomen van schijn van belangenverstrengeling.

De RvC heeft voor een goede uitvoering van de taken de volgende commissies ingesteld:

Commissie	Doel commissie	Voorzitter
Audit, risico en compliance commissie	Inhoudelijke voorbereiding van het toezicht op de financiële risicobeheersing, de verslaglegging, fraudepreventie en naleving van wet- en regelgeving. De audit, risk en compliance commissie overlegt twee keer per jaar met de externe accountant over zijn bevindingen n.a.v. de interim- en de jaarrekeningcontrole. In principe is de directie hierbij aanwezig, maar het is ook mogelijk om in afwezigheid van de Directie te vergaderen.	Lid met het profiel financiën
Remuneratie-commissie	Ter inhoudelijke voorbereiding van de taken met betrekking tot personele invulling van de directie/ de werkgeversrol voor de Directie.	Voorzitter van de Raad van Commissarissen

De RvC is gezamenlijk verantwoordelijk voor de uitvoering van haar taken en voor het zorgen voor voldoende expertise. Ten behoeve hiervan zijn 3 profielen opgesteld (zie bijlage bij de governancecode), te weten: organisatie/ personeel, financiën/ juridisch en sport/ onderwijs/ gezondheid.

Informatie, verantwoording en jaaragenda

De Raad van Commissarissen ontvangt schriftelijk van de Directie informatie over alle feiten en ontwikkelingen ten aanzien van de onderneming die de Raad van Commissarissen nodig heeft om adequaat te kunnen functioneren en zijn taken uit te oefenen.

Daarnaast verwerft de RvC ook actief informatie op basis waarvan een oordeel gevormd wordt over het presteren van de Directie en het Sportbedrijf zoals:

- Bestuurder.
- Controller.
- MT.
- Ondernemingsraad.
- Cliëntenraad/ bijwonen van klant/panelgesprekken.
- Accountant.
- Informele contacten.
- Werkbezoeken.
- Gemeente Arnhem.
- Collega- organisaties.
- Branchevereniging.
- Benchmarks.
- Media.
- Extern deskundigen.

De RvC is duidelijk over hoe deze actieve informatievergaring in relatie tot de bestuurder plaatsvindt en als dat zonder de bestuurder plaatsvindt altijd in medeweten en met rede van de bestuurder.

De RvC legt in het jaarverslag verantwoording af over de uitvoering van de taken, alsmede over het eigen functioneren.

Voor de verantwoording wordt gebruik gemaakt van bovenstaand toezicht en toetsingskader. Voor het eigen functioneren evalueert minimaal een keer per jaar zijn eigen functioneren en dat van zijn leden en eventuele commissies en trekt op basis daarvan conclusies. Uitkomsten en afspraken uit de evaluatie worden vastgelegd en voorgelegd aan de Algemene Vergadering. De evaluatie geschiedt zonder Directie. De Directie wordt vooraf gevraagd zijn beeld over het functioneren van de Raad van Commissarissen mee te geven.

De Raad van Commissarissen benoemt jaarlijks zijn voorzitter op basis van de evaluatie en de speerpunten van aandacht voor het komende jaar. De taken van de voorzitter zijn onder meer:

- Voorbereiden van de agenda van de Raad van Commissarissen (dit geschiedt in principe met de Directie).
- Leiden van de vergadering van de Raad van Commissarissen.
- Zorg dragen voor een goede oordeels- en besluitvorming door de Raad van Commissarissen en erop toezien dat de leden van de Raad van Commissarissen kunnen beschikken over de benodigde informatie.
- Erop toezien dat de leden van de Raad van Commissarissen hun kennis en deskundigheid op peil brengen en houden.
- Erop toezien dat jaarlijks een evaluatie plaatsvindt van de Raad van Commissarissen en zijn leden.
- Erop toezien dat de Directie jaarlijks op zijn functioneren wordt beoordeeld.
- Erop toezien dat de contacten van de Raad van Commissarissen met de Directie, de ondernemingsraad dan wel de personeelsvertegenwoordiging en, indien van toepassing, de cliëntenraad naar behoren verlopen.
- Erop toezien dat eventuele commissies van de Raad van Commissarissen adequaat functioneren.
- Namens de Raad van Commissarissen aanspreekpunt zijn voor leden van de Raad van Commissarissen, de Directie en derden.

De RvC stelt een werkprogramma op met een bijbehorend jaarplan, zijnde de jaaragenda. Hierin is opgenomen:

- Thema's en onderwerpen die behandeld worden.
- Soorten vergaderingen (besluitvormend, brainstormend).
- Vergaderrooster en werkbezoeken.
- Permanente educatie.
- Samenstelling en werving (indien van toepassing).
- De commissies.
- Zelfevaluatie.
- Vormen van verantwoording en legitimatie.

Bijlage 2

Artikel 6.1 Governance code

De Directie behoeft volgens de statuten goedkeuring van de Raad van Commissarissen voor:

- Het verkrijgen, vervreemden en bezwaren, in gebruik nemen of geven, onder welke titel ook, van registergoederen en het beëindigen van zodanig gebruik.
- Het aangaan van overeenkomst, waarbij aan de vennootschap een krediet wordt verstrekt.
- Het ter leen verstrekken van gelden, alsmede het ter leen opnemen van gelden, waaronder niet is begrepen het doen van opnamen ten laste van een aan de vennootschap verleend krediet dat door de Raad van Commissarissen is goedgekeurd.
- Het rechtstreeks of middellijk deelnemen in een andere rechtspersoon of vennootschap en het aanbrengen van een wijziging in of het afstoten van een zodanige deelneming.
- Het uitoefenen van stemrecht op aandelen in het kapitaal van dochtermaatschappijen, groesmaatschappijen en deelnemingen van de vennootschap, zomede het op andere wijze rechtstreeks of middellijk uitoefenen van zeggenschap daarover, in welke mate of vorm ook.
- Het vestigen, verplaatsen of opheffen van nevenvestigingen.
- Het uitbreiden van zaken van de vennootschap met een nieuwe tak van bedrijf.
- Het overdragen of, anders dan voor korte tijd, sluiten van het door de vennootschap uitgeoefende bedrijf of een deel daarvan.
- Het verlenen van procuratie of het vaststellen van de instructie aan de procuratie verbonden.
- Het vaststellen van een investeringsbegroting, alsmede investeringen die daarin niet zijn vervat.
- Het stellen van persoonlijke of zakelijke zekerheid.
- Het aangaan van dadingen, vaststellingsovereenkomsten, compromissen en akkoorden alsmede het optreden in rechte, waaronder begrepen het voeren van arbitrale procedures, doch met uitzondering van incasso-procedures of het nemen van rechtsmaatregelen die van conservatoire aard zijn en/of geen uitstel kunnen lijden.
- Het aanstellen van personeel met een vast jaarinkomen boven de grens die door de raad van commissarissen is bepaald.
- Het toekennen van winstdelings- en/of optierechten en het treffen van pensioenregelingen, alsmede wijzigingen daarin.
- Het aanvragen van surseance van betaling van de vennootschap.
- Het verlenen van medewerking aan de certificering van aandelen.
- Rechtshandelingen die bedrag van € 1 mio te boven gaan.

De Directie legt hiernaast ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen voor:

- Missie, visie, meerjarenstrategie en meerjarenraming van de onderneming.
- Het jaarplan en de daarbij horende begroting.
- Het Jaarverslag en de jaarrekening.
- Beleid over de relatie van de onderneming met belanghebbenden waaronder de vrijwilligers.
- Ingrijpende wijziging van de arbeidsomstandigheden of beëindiging van de arbeidsovereenkomst van een aanmerkelijk aantal werknemers van de onderneming, tegelijk of binnen een kort tijdbestek.
- Aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de onderneming met een andere rechtspersoon, indien van ingrijpende betekenis voor de onderneming, alsmede het nemen van een deelneming, dan wel het vergroten of verminderen van een deelneming in een vennootschap.

SPORTBEDRIJF **ARNHEM**

Sportbedrijfarnhem.nl
026 – 377 57 57
info@sportbedrijfarnhem.nl