

## Jaarverslag over 2020 - Raad van Toezicht SKO

### Toezichtkader

De Raad van Toezicht (hierna: RvT) voert zijn taak uit op basis van de statuten van de stichting SKO, een goedgekeurd Ambitieplan dat leidraad is voor een jaarlijks op te stellen prestatieplan en de Governance Code Kinderopvang 2019. Bij de uitvoering van zijn taak heeft de Raad zich verbonden aan de Gedragscode voor bestuurders van bdKO. De werkwijze is vastgelegd in een reglement van de RvT dat op de SKO-website staat.

De planning en controlcyclus binnen SKO is vormgegeven met behulp van begroting incl. investeringsbegroting, jaarrekening en kwartaalrapportages. T.a.v. huisvesting is er een overzicht van de panden die in eigendom zijn incl. bijbehorende hypotheeklasten en de panden die worden gehuurd incl. de huurtermijn. De thema's en kengetallen/parameters waar de toezichthouder op toeziet zijn samengevat in streefwaarden die elk kwartaal worden doorgenomen, daarnaast wordt elke vergadering toegezien op de kindbezetting per locatie/opvangvorm DO, BSO, PSZ.

### Organisatievorm en werkwijze (zie ook het Reglement RvT)

De RvT bestaat uit vier personen. Dat zijn een voorzitter en drie leden die gezamenlijk en vanuit hun afzonderlijke expertise toezicht houden op het bestuur, de continuïteit als onderneming en de invulling van de maatschappelijke verantwoordelijkheid van SKO. De RvT staat het bestuur gevraagd en ongevraagd terzijde. De RvT heeft twee commissies ingesteld, een auditcommissie en een remuneratiecommissie. Verderop in dit verslag staan separate rapportages van deze commissies. Om tot onafhankelijke informatievergaring te komen vindt jaarlijks overleg plaats door een RvT-lid met leden van de Ondernemingsraad; ook wordt de centrale oudercommissie bijgewoond door een RvT-lid. Zowel de auditcommissie als de RvT-als geheel spreken naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole met de accountant.

### Basisgegevens van de toezichthouders

Leden per 31 december 2020

- Voorzitter: Anne Marie de Koning (1970)  
Hoofdfunctie: Advocaat/partner bij Sennef De Koning Van Eenenaam Advocaten  
Nevenfunctie: Rechter-plaatsvervanger rechtbanken Oost-Brabant en Zeeland/West-Brabant
- Lid: Annemiek Hogendorp (1961)  
Hoofdfunctie: HR manager Stichting Het Rijnlands Lyceum
- Lid: mevrouw Marleen Beumer (1963)  
Hoofdfunctie: Bestuurder Ouder-en Kindteams Amsterdam
- Lid: René Koffeman (1970)  
Hoofdfunctie Directeur Vaktechniek en Compliance Officer Londen & Van Holland Registeraccountants  
Nevenfuncties: lid RvT PROO Leiden en lid RvT OBSG Leiderdorp

De leden van de raad hebben geen nevenfuncties die in strijd zijn met de belangen van SKO. Het lidmaatschap van de RvT is bezoldigd conform de adviesregeling honorering toezichthouders kinderopvang van de VTOI-NVTK 2020. De leden ontvingen een vergoeding van € 2.922,20 excl. btw per jaar. De voorzitter ontvangt een vergoeding van € 4.383,31 excl. btw per jaar. Daarnaast kunnen de leden gemaakte onkosten declareren. Ook de kosten die zijn verbonden aan de vereiste permanente opleiding van de leden worden in rekening gebracht aan SKO.

Het rooster van aftreden is als volgt:

naam	functie	datum toetreding	einddatum 1 <sup>e</sup> termijn	einddatum 2 <sup>e</sup> termijn	Einddatum 3 <sup>e</sup> termijn
<b>Mw A.M. de Koning</b>	Voorzitter	Q2 2015		Q2 2021	
<b>Mw A.M.Hogendorp</b>	Lid	Q3 2012			Q3 2021
<b>Mw M.H.Beumer</b>	Lid	Q3 2017	Q3 2020		
<b>Dhr. A.H.R Koffeman</b>	Lid	Q3 2019	Q3 2022		

De statutaire zittingstermijn is 3 jaar waarbij herbenoeming voor een tweede en derde termijn mogelijk is voor elk 3 jaar.

#### Zelfevaluatie

Op 21 september 2020 heeft onder externe begeleiding een zelfevaluatie plaatsgevonden. Daaruit kwam, naast de geruststellende gedachte dat veel goed gaat binnen, in overleg met en buiten de raad, ook naar voren dat de formulering van een toezichtvisie en aanscherping van het toezichtskader voor de RvT nuttig en nodig zijn. Een en ander zou bovendien moeten bijdragen aan overleg met de bestuurder over strategie en toekomstscenario's waaruit dan weer profielen voor toekomstige versterking van de raad als vanzelf zouden moeten voortvloeien.

Hiertoe werden afspraken voor een studiedag onder externe begeleiding gemaakt, maar die konden vanwege de maatregelen in verband met de COVID-19 pandemie niet 'live' plaatsvinden. Omdat de raad daaraan in dit verband toch hecht, zijn de studiedagen uitgesteld tot 21 april 2021.

#### Gevolde opleidingen

- A.M. Hogendorp
- R. Koffeman
- M. Beumer

#### Verslag over het kalenderjaar 2020

In 2020 heeft de RvT vijf keer vergaderd. Onderwerpen waarover o.a. is vergaderd: Ambitieplan en de bijbehorende streefwaarden, Jaarplan 2020, Begroting 2021, Managementletter 2020, Jaarrekening en Jaarverslag 2019, Kwartaalrapportages, Reglement RvT, pedagogisch beleid en IKK, vastgoed, brand bij een locatie, rapportages audit- en remuneratiecommissie, verslaglegging contact RvT-COC en RvT-OR, ontwikkelingen in verband met COVID-19, zoals bijstelling van de begroting in verband met sluiting.

Bij vrijwel alle vergaderingen waren alle leden aanwezig. Daarnaast heeft overleg plaatsgevonden met leden van de Ondernemingsraad. Er is in 2020 in verband met COVID-19 geen overleg geweest met de COC.

#### Verslag remuneratiecommissie

In 2020 bestond de remuneratiecommissie uit de volgende leden:

- Vanaf 1 januari tot 31 december 2012: mevrouw A.M. de Koning (voorzitter Raad van Toezicht) en mevrouw A.M. Hogendorp (lid Raad van Toezicht en voorzitter remuneratiecommissie).

De remuneratiecommissie heeft zich in 2020 bezig gehouden met de volgende aangelegenheden:

- Functioneringsgesprek met de directeur-bestuurder.
- Advies aan de Raad van Toezicht voor de bezoldiging van de voorzitter en de leden van de raad om de VTOI-NVTK- *Adviesregeling Toezichthouders in de Kinderopvang* te volgen inclusief de bijbehorende richtlijn voor indexering. Dit advies is overgenomen door de Raad van Toezicht.
- Eerste verkenning wervingsprofiel RvT-lid/ profiel HRM ? remuneratie vanwege aftreden RvT-lid in 2021.

### Remuneratie van het Bestuur

Het bestuur van SKO bestond vanaf 1 januari 2020 uit één persoon, mevrouw E. Rengers. Zij heeft een arbeidsovereenkomst voor vier jaar tot 1 september 2021, die telkens met een periode van vier jaar kan worden verlengd. In 2020 is er geen sprake geweest van tegenstrijdige belangen dan wel transacties waarin tegenstrijdige belangen zouden kunnen spelen met betrekking tot de directeur-bestuurder. Ook zijn geen integriteitmeldingen ten aanzien van het bestuur gedaan. Mevrouw Rengers bekleedt geen nevenfuncties.

De Raad van Toezicht volgt sinds 2017 de *Richtlijn Arbeidsvoorwaarden Bestuurders Kinderopvang* van de VTOI-NVTK. Op de arbeidsovereenkomst met mevrouw Rengers is voornoemde richtlijn van toepassing evenals de daarbij behorende richtlijn voor jaarlijkse indexering. De pensioenlasten voor rekening van de werkgever zijn conform de cao Kinderopvang. Er gelden geen extra pensioenuitkeringen. Aan de directeur-bestuurder zijn in 2020 geen persoonlijke leningen, garanties of dergelijke verstrekt. De door de directeur-bestuurder in haar functie en in het belang van SKO noodzakelijk gemaakte kosten zijn gedeclareerd nadat de betreffende nota's door de voorzitter van de Raad van Toezicht voor akkoord zijn getekend. Er zijn geen bijzonderheden geconstateerd ten aanzien van de door de directeur-bestuurder gedeclareerde kosten.

Augustus 2020 heeft de RvT een functioneringsgesprek gevoerd met de directeur-bestuurder. In dit gesprek zijn o.a. aan de orde gekomen het functioneren als bestuurder c.q. maatschappelijk ondernemer in relatie tot de opgave van SKO, reflectie op behoeften en prestaties zeker nu de bestuurder halverwege haar eerste termijn is; de werkrelatie van de bestuurder met de RvT en het MT, de professionalisering(sbehoefte) van de bestuurder. Het verslag van het functioneringsgesprek is in de RvT besproken.

### Verslag auditcommissie

In 2020 bestond de auditcommissie uit de volgende leden:

- René Koffeman (voorzitter)
- Marleen Beumer (lid).

De auditcommissie is vijf maal bijeengekomen. Besproken onderwerpen zijn: Accountantsverslag 2019, Concept jaarrapport 2019, Voortgang ICT project, Huisvesting locaties (eigen vastgoed), Tussentijdse financiële rapportages, Interim controle accountant 2019, Managementletter 2019, Concept begroting 2020. De auditcommissie heeft het rapport van de controle van het jaarverslag 2019 met de accountant besproken. De accountant heeft zijn rapport bij de voltallige raad van toezicht toegelicht. Er hebben zich in 2019 en 2020 geen transacties voorgedaan waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurder of leden raad van toezicht betrokken waren.

De huisaccountant van SKO is van kantoor gewisseld in de zomer van 2020. SKO is hem gevolgd in december 2020 nadat ons vorige kantoor aangegeven had het contract te gaan ontbinden per november 2020. Ook hierin heeft de auditcommissie geadviseerd.