

## Informatieprotocol voor de RvT

*Bijlage bij Reglement RvT, vastgesteld d.d. 3 april 2017*

Goed toezicht is alleen mogelijk op basis van relevante en betrouwbare informatie op het juiste moment. Uitgangspunt daarbij is, dat het College van Bestuur de Raad van Toezicht dient te voorzien van die informatie die de Raad van Toezicht voor een goede taakuitoefening (zie Statuten, Toezichtkader en Reglement Raad van Toezicht) noodzakelijk acht. Deze informatievoorziening is gekoppeld aan de planning & control cyclus van de Christelijke Onderwijs Groep Vallei & Gelderland-Midden (COG).

Het interne toezicht vergaart zelf actief en tijdig informatie bij het College van Bestuur, de externe accountant, de medezeggenschapsorganen COG conform vigerende wet- en regelgeving, de (algemene) directies, bij interne of externe functionarissen/adviseurs en externe organisaties/actoren. De concerncontroller voorziet het College van Bestuur en de Raad van Toezicht van onafhankelijke reflectie.

Het Informatieprotocol is bedoeld om de informatiebehoefte van de Raad van Toezicht te expliciteren. Daarmee wordt duidelijkheid verschaft over de vraag welke informatie waarom nodig is om integraal goed toezicht te houden op het geheel van de organisatie, wie verantwoordelijk is voor die informatievoorziening en op welke wijze die informatie wordt aangeleverd.

- \* Informatie over:  
de kwaliteit van onderwijs en examinering en de organisatie (beleidsstukken, begrotingen/budgetten, tussentijdse ontwikkelingen, nacalculaties en eventuele bijstellingen op zowel strategisch, financieel, organisatorisch als personeelsgebied).
- \* Informatie van:  
het College van Bestuur, de accountant, de medezeggenschapsorganen COG conform vigerende wet- en regelgeving, de controller, eventueel andere interne/externe stakeholders op initiatief van de Raad van Toezicht.
- \* Informatie via:  
het formele overleg, voorbesprekingen, agendastukken, eventuele tussentijdse informatie (schriftelijk/digitaal danwel mondeling), eigen contacten in het netwerk, indien nodig eigen research of deskundige ondersteuning en dergelijke.

### **Uitwerking**

1. Voor een goede uitvoering van zijn taken heeft de Raad van Toezicht behoefte aan tijdige, volledige en betrouwbare informatie welke grotendeels via het College van Bestuur wordt verkregen. Individuele leden van de Raad van Toezicht hebben uitsluitend na overleg met de voorzitter van de Raad van Toezicht en na informatie aan het College van Bestuur, op verzoek danwel op eigen initiatief contact met medewerkers of organen van de stichting.
2. De Raad van Toezicht ontvangt in principe van het College van Bestuur schriftelijk of zo mogelijk digitaal alle informatie die de raad voor een goede taakvervulling nodig acht. Bij de agendabespreking stelt de voorzitter van de Raad van Toezicht in overleg met de voorzitter van het College van Bestuur vast welke informatie de Raad van Toezicht leden voorafgaand aan de

eerstvolgende Raad van Toezicht-vergadering aangeleverd krijgen en in welke vorm dat plaatsvindt. Dan kan ook worden afgesproken welke extra informatie eventueel nog tijdens het overleg mondeling wordt verstrekt en op welke wijze en door wie dit wordt gedaan.

3. De informatievoorziening dient kernachtig en bondig te zijn en zoveel als mogelijk afgestemd op de planning & control cyclus en de managementinformatie van COG. Bij eventuele afwijkingen wordt de Raad van Toezicht tussentijds en formeel halfjaarlijks bij de Zomerrapportage geïnformeerd door het College van Bestuur.

Alle vormen van informatievoorziening moeten voldoende inzicht bieden in de prestatievelden die bijdragen aan de realisering van de organisatiedoelen en de risico's die daarmee gemoeid zijn. Interne risicobeheersings- en controlesystemen dienen te waarborgen dat de informatie betrouwbaar is.

Naast 'harde' informatie (data) zal de Raad van Toezicht ook alert zijn op de meer 'zachte' signalen, zoals gedragingen of uitingen van onvrede (bijvoorbeeld klachten).

4. Als regel is het College van Bestuur degene met wie de Raad van Toezicht de contacten onderhoudt, de informatie uitwisselt en de opvattingen deelt. Als de Raad van Toezicht op enig moment behoefte heeft aan contacten met en/of extra informatie van derden, overlegt zij met het College van Bestuur hoe dat contact en die informatie uitwisseling passend geregeld kan worden. De Raad van Toezicht stelt zich daarbij luisterend op en maakt eventuele signalen bespreekbaar in het overleg met het College van Bestuur. In bijzondere situaties kan de Raad van Toezicht besluiten betaald extern advies in te winnen, maar alleen nadat het College van Bestuur daarvan op de hoogte is gesteld.

5. De Raad van Toezicht zal jaarlijks evalueren en terugkoppelen naar de bestuurder in welke mate de informatievoorziening voldoet aan zijn behoefte en in welke opzichten deze wellicht te verbeteren valt.