

Kernpunten vergadering Algemeen Bestuur, 21 april 2022
--

**Aanwezig:**

Algemeen bestuur

Focco Vijselaar (waarnemend voorzitter)

Mohamed Acharki

Leen Paape

Jessica van Wingerden

College van bestuur

Renata Voss

Rob van Butselaar (concerncontroller)

Roos van der Lee (bestuurssecretaris)

Rianne van Dijk (bestuursadviseur, verslag)

**Afwezig met bericht:**

Mariëtte Hamer (voorzitter algemeen bestuur)

Hamit Karakus (lid algemeen bestuur)

Huub van Blijswijk (voorzitter college van bestuur)

Bob de Baedts (lid college van bestuur)

---

**Opening en vaststelling agenda**

De vergadering vindt plaats via Microsoft Teams. De voorzitter heet de aanwezigen welkom. De agenda is ingekort, omdat er veel bestuursleden afwezig zijn. Er is alleen een openbaar deel waarin de zaken die volgende week ingediend moeten worden bij de gemeente worden besproken: jaarverslag en jaarrekening 2021 en eerste voortgangsrapportage 2022 (en het controleplan, omdat de accountants aanwezig zijn). Voor de overige stukken van de oorspronkelijke agenda wordt een ander moment gezocht eind mei.

**Jaarverslag en jaarrekening 2021**

In de afgelopen maanden is het jaarverslag 2021 opgesteld. Van 28 februari tot 11 maart heeft de accountant zijn controle uitgevoerd. Het jaarverslag is op 6 april besproken in de onderwijscommissie en op 11 april in de auditcommissie (met de accountant).

De accountant licht nog kort een aantal zaken uit voor het algemeen bestuur en verwijst voor verdere toelichting naar het verslag van de auditcommissie. De gebruikelijke formele vragen worden gesteld en naar tevredenheid beantwoord.

Daarmee heeft de accountant de controle afgerond. De accountant is voornemens om te verstrekken:

- Een goedkeurende controleverklaring over de jaarrekening 2021 op het gebied van getrouwheid en rechtmatigheid.
- Assurancerapporten bij de bekostigingsgegevens van de scholen.

De accountant stelt dat de door het college van bestuur gemaakte inschattingen (voorzieningen) overall evenwichtig zijn. Het bestuursverslag (incl. continuïteitsparagraaf) en de overige informatie in het jaarverslag zijn consistent met de jaarrekening en bevatten de verplichte elementen.

Het algemeen bestuur stelt daarop het jaarverslag en de jaarrekening 2021 vast.

### **Controleplan PwC**

Voor ligt het controleplan van PwC voor de jaarrekening 2022. Dit compacte (interactieve) document geeft een samenvattend overzicht van de manier waarop PwC de controle gaat uitvoeren. De aanpak is op 29 maart jl. voorbesproken met de portefeuillehouder bedrijfsvoering van het college van bestuur, het hoofd Financiën, de concerncontroller en internal auditor. De auditcommissie heeft op 11 april ingestemd met het controleplan 2022. Het algemeen bestuur neemt met belangstelling kennis van het controleplan.

In de voorbespreking met PwC zijn de belangrijkste ontwikkelingen bij BOOR besproken en doorvertaald in de voorliggende controleaanpak. Om meerwerk te minimaliseren is afgesproken dat control zoveel mogelijk voorbereidende werkzaamheden uitvoert, waar PwC vervolgens op kan steunen.

De voorzitter van de onderwijscommissie vraagt hoe de controle op de ICT aansluit op de additionele investeringen die bij BOOR zullen worden gedaan in ICT (AB besluit 16 februari) en of het hierover is gegaan in de auditcommissie? De accountant antwoordt een stevige focus te hebben op de IT, maar daarin de prioriteiten te volgen die BOOR heeft aangemerkt en aan te sluiten bij de activiteiten die bij BOOR op dit gebied plaatsvinden. De accountant heeft veel en regelmatig contact met het hoofd ICT en zet systemen in die aansluiten bij BOOR en BOOR kunnen helpen.

### **Eerste voortgangsrapportage 2022**

Elk jaar dient BOOR bij de gemeente driemaal over de voortgang op de doelen uit het jaarplan te rapporteren. Het betreft een 3-, 8- en 12-maandsrapportage (de 12-maandsrapportage is het jaarverslag). Ter vaststelling ligt de eerste voortgangsrapportage over de eerste drie maanden van 2022 voor. De rapportage moet op 1 mei 2022 bij de gemeente zijn aangeleverd, samen met het jaarverslag

2021. Het stuk is besproken bij de onderwijscommissie (inhoudelijk) en de auditcommissie (ook financieel).

Het algemeen bestuur stelt de eerste voortgangsrapportage 2022 vast.

### **Rondvraag en sluiting**

De leden van het algemeen bestuur spreken de behoefte uit om elkaar fysiek te ontmoeten. Het college van bestuur herkent zich hierin. De AB-vergaderingen vanaf mei zullen weer fysiek worden gepland. Algemeen bestuur en college van bestuur zijn het erover eens dat de commissievergaderingen digitaal blijven omwille van de efficiëntie.

Het college van bestuur nodigt alle AB-leden uit voor het schoolbezoek aan de Globe op 2 juni.