

Jaarverslag Avedan

2018



avedan
samen verder



Jaarverslag en jaarrekening Avedan

2018

Inhoudsopgave

Jaarverslag Stichting Avedan 2018.....	6
Jaarrekening Stichting Avedan 2018.....	15
Overige gegevens.....	26



Organisatiegegevens

De stichting draagt de naam Stichting Avedan en is gevestigd te Almelo.

Doel van de stichting

De stichting stelt zich ten doel:

Het voeren van het bestuur en het beheer over alsmede het exploiteren van instellingen casu quo rechtspersonen die werkzaam zijn op het gebied van welzijn en maatschappelijke ondersteuning, één en ander in de ruimste zin van het woord, en voorts het verrichten van al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Missie

Avedan vergroot het welzijn en geluk voor een individu, voor de gemeenschap, voor iedereen. Avedan welzijn legt het contact, maakt de verbindingen, helpt op weg.

Visie

Een betekenisvol bestaan en een toekomstperspectief voor alle inwoners van Twente.

Voorwoord

De transformatie krijgt zijn beslag in verschillende lokale samenwerkingsverbanden waarin Avedan op alle niveaus participeert. Het betekent in toenemende mate dat bestaande organisaties en hun belangen naar de achtergrond (moeten) verdwijnen om de ontwikkeling van een sterk voorliggend veld mogelijk te maken. Waar investeringen nodig zijn om dit te realiseren (de kost gaat voor de baat uit) zien we dit juist gepaard gaan met grote financiële tekorten op het zorgbudget van gemeenten. Hierdoor zijn bezuinigingen eerder aan de orde dan versterking van de voorliggende voorzieningen en innovatie daarin. Dit is een zorgelijke ontwikkeling. Ook komt vanuit opdrachtgevers en politiek steeds meer de nadruk te liggen op het willen meten van kostenreductie en effecten van de activiteiten/dienstverlening. In dit licht zijn in het verslagjaar verschillende businesscases ontwikkeld en wordt het instrument 'de menselijke maat' ingezet om effecten te kunnen laten zien. Derde ontwikkeling die wij waarnemen is dat gemeenten de keuze maken om taken die eerder bij professionele instellingen belegd waren, (weer) zelf ter hand te nemen. Soms is dit om als gemeente meer sturing aan de gewenste integrale aanpak te kunnen geven. Het komt ook voor dat hiermee vooral een bezuiniging wordt beoogd, maar dat het twijfelachtig is of hiermee de integrale aanpak niet juist verstoord wordt en of de deskundigheid hiervoor in huis is.

In het afgelopen jaar heeft Avedan maatschappelijk werk in de regiogemeenten veel energie gestoken in de lokale aanpak en samenwerking. Dit krijgt in elke gemeente vorm en inhoud met een eigen kleur. In Almelo werden in goed onderling overleg het werk van de sociale wijkteams en de wijkcoaches overgedragen aan de gemeente Almelo. Dit leidt tot een krimp in de reeds krappe overhead van de organisatie in 2019. Binnen de activiteiten van Avedan

welzijn en maatschappelijk werk werd -bij gebrek aan innovatiemiddelen- bestaande activiteiten verruild voor innovatieve activiteiten om zo maximaal te kunnen aansluiten bij de maatschappelijke vraag. Om de komende jaren te kunnen blijven werken aan het realiseren van onze doelstellingen en de maatschappelijke vraag van onze opdrachtgevers (blijft) Avedan zich profileren als brede, voorliggende, vrij toegankelijke basisvoorziening.

Een dergelijke voorziening is nodig om

- te voorkomen dat mensen in (zwaardere) problemen komen en afhankelijk worden van dure maatwerk/ tweedelijns voorzieningen;
- om te voorzien in het vangnet dat mensen nodig hebben om de regie over hun eigen leven te behouden en te verbeteren;
- de sociale cohesie in de samenleving te ontwikkelen en te bevorderen;
- de kosten van de zorg mee te kunnen helpen drukken
- alternatieve producten en diensten te kunnen ontwikkelen.
- Om dit te kunnen realiseren is het noodzakelijk onze interne organisatie -na reorganisatie door krimp- goed op orde te houden en verder te stabiliseren. We zetten het komende jaar stevig in op het verder versterken van het vakmanschap van onze medewerkers en het faciliteren van onze medewerkers en opdrachtgevers met adequaat en toegewijd management. Avedan zet verder in op aantoonbare effectiviteit en efficiency van haar werkwijze en dienstverlening."

In deze woelige tijd een dankwoord aan alle medewerkers en al onze vrijwilligers die het werk mogelijk maken.

Annabell Engles

Directeur/ bestuurder

Stichting Avedan

Avedan is een holding die bestaat uit een zgn. houdstermaatschappij en werkmaatschappijen. Zowel de houdster als de werkmaatschappijen zijn stichtingen zonder winstoogmerk en met een sociaal-maatschappelijke doelstelling.

De zeggenschap en centrale aansturing door het bestuur en het toezicht op het bestuur vinden in de houdstermaatschappij plaats. Ook de bedrijfsvoering is ondergebracht in de houdstermaatschappij. De uitvoerende professionals zijn in dienst van de werkmaatschappij.



De werkmaatschappijen hebben elk afzonderlijke subsidiecontracten met verschillende gemeenten en enkele andere opdrachtgevers. De contractuele afspraken en prestaties worden separaat verantwoord. De financiële stromen zijn gescheiden.

De kosten van de bedrijfsvoering worden via een verdeelsleutel ten laste van de werkmaatschappijen gebracht.

In fiscale zin vormen de stichtingen binnen de holding een fiscale eenheid. Dit betekent dat er onderling geen BTW-plicht is. Avedan als geheel heeft de ANBI-status.

Deze wijze van organiseren heeft geleid tot een transparante en zeer efficiënte bedrijfsvoering waardoor

meer van de beschikbare middelen terecht komt bij de inwoners.

Het juridisch construct, de organisatievorm, is niet leidend voor het uitvoerend werk. Dat is zo veel mogelijk dichtbij de inwoners en in samenhang georganiseerd. In de dagelijkse praktijk werken medewerkers uit verschillende stichtingen in Almelo en de regio gemeenten samen in een gebied; met collega's van andere organisaties en met gemeentelijke collega's. Hiermee wordt een grotere effectiviteit bewerkstelligd.

Werkgebied

Het werkgebied van Avedan omvat de gemeenten Almelo, Wierden, Twenterand, Hellendoorn, Tubbergen en Rijssen-Holtten. Hier wonen bijna 180.000 mensen.

Verslag van de Raad van Toezicht

Samenstelling van de Raad van Toezicht

In 2018 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende personen.

Naam	m/v	Leeftijd	Eerste benoeming	Einde zittingsduur	Herbenoembaar	Profiel	Functie- Nevenfuncties
E.S van Goor-Dijkstra Voorzitter + aandachtsgebied functioneren en arbeidsvoorwaarden	v	66	2014	2021	neen	Beleid/ Zorg	<ul style="list-style-type: none"> • Praktijkadviseur Kinderfysio team Enschede • Cie. Klachten en Geschillen Gedragscode Beschermd Wonen Gem. Enschede (lid)
H.J. Boere	m	59	2015 (juni)	2023	neen	Financiën	<ul style="list-style-type: none"> • Zelfstandig gevestigd financieel adviseur • Penningmeester Protestantse Gemeente Almelo • Raad van Toezicht Woon- en Zorgfederatie Oldenzaal (lid)
H. Bijleveld	m	66	2014	2019	neen	Openbaar Bestuur Zorg	<ul style="list-style-type: none"> • Centrale Cliëntenraad Livio (voorzitter) • Bestuur Stichting Hulpfonds 't Roessingh (lid) • Bestuur Twentse Golfclub (voorzitter)
B.A. Kokhuis Vice voorzitter + aandachtsgebied HRM	m	61	2014	2022	neen	HRM	<ul style="list-style-type: none"> • Voorzitter Centrale Directie Pius X College en Sg. Canisius • Raad van Toezicht KONOT (voorzitter) • Bestuur Stichting Nomen Nescio (lid)
M.A.J. Velthuis	v	59	2018 (okt)	2023	ja	Beleid/ Zorg	<ul style="list-style-type: none"> • Manager Zorg & Welzijn Interaktcontour • Bestuur Twents Vrouwenetwerk • Dorpsraad Harbrinkhoek
H.J. van Zutphen	m	59	2017	2021	ja	Juridisch	<ul style="list-style-type: none"> • Advocaat bij Daniels Huisman advocaten NV Zuidvean Advocatuur B.V. • RvT Trias Zwolle (lid) • RvT OPONOA (primair onderwijs) NO Achterhoek (lid) • Cie v Advies Bezwaarschriften Gemeent. Sociale Dienst Oost Achterhoek (vz) • Cie v Advies Bezwaarschriften Gem. Almelo (vz)

Ten aanzien van het rooster van aftreden gelden de volgende uitgangspunten:

- moment van aan- of aftreden is in principe januari ofwel juni van enig jaar
- een zittingsduur van maximaal 4 jaren t.b.v. spreiding benoemingsjaren
- éénmaal herbenoembaar

Onafhankelijkheid

Geen van de leden heeft op enigerlei wijze een verbinding met de stichting, anders dan uit hoofde van het lidmaatschap van de raad. De hierboven aangegeven (neven)functies vormen naar het oordeel van de raad van toezicht geen belemmering voor het functioneren als lid van de raad.

Deskundigheid en verdere ontwikkeling

In het jaar van benoeming wordt voor de leden van de raad van toezicht een op de sector en meer in het bijzonder op de stichting afgestemde introductie-opmaat georganiseerd. Jaarlijks hebben de leden een individueel werkbezoek binnen de stichting, waarbij een keuze gemaakt wordt uit verschillende mogelijkheden en een terugkoppeling plaatsvindt binnen de eerstvolgende vergadering van de raad.

De leden van de raad van toezicht zijn via de stichting lid van de NVTZ (Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders in Zorg en Welzijn), waar veel kennis opvraagbaar is en/of specifieke verdieping in de vorm van een symposium of cursus mogelijk is.

De raad heeft zich in het kader van verdere professionalisering geconformeerd aan het programma Goed Toezicht van de NVTZ en de daarmee samenhangende deskundigheidsbevordering.

Algemene werkwijze

Commissies

De raad van toezicht heeft geen specifieke commissies ingesteld. Met betrekking tot de aandachtsgebieden 'functioneren en arbeidsvoorwaarden' en 'financiën' zijn de voorbereidende taken hiervoor toebedeeld aan respectievelijk de voorzitter, vicevoorzitter en het lid van de raad met specifieke financiële expertise. De raad van toezicht blijft als geheel verantwoordelijk voor alle aandachtsgebieden.

Toezichthoudende taak

De raad van toezicht oefent haar toezichthoudende taak op het beleid van de directeur bestuurder en de algemene gang van zaken binnen de stichting onder meer uit in zes tevoren vastgestelde vergaderingen per jaar. Daarnaast wordt tweemaal per jaar een themabijeenkomst georganiseerd en heeft de raad tweemaal per jaar een

gesprek met de ondernemingsraad over de algemene gang van zaken, waar ook de bestuurder aan deelneemt. Ook vindt jaarlijks een functioneringsgesprek plaats met de bestuurder.

Informatievoorziening

De bestuurder verschaft de raad van toezicht tijdig de voor een adequaat functioneren benodigde informatie. In de regel gebeurt dit ter voorbereiding, eventueel aangevuld tijdens de vergadering van de raad van toezicht. Indien daarvoor aanleiding is voorziet de bestuurder de raad van toezicht tussentijds van relevante informatie. Tenminste eenmaal per kwartaal ontvangt de raad van toezicht een managementrapportage. Door middel van deze rapportage verstrekt de bestuurder nadere informatie over de belangrijkste ontwikkelingen en risico's op het gebied van kwaliteit, financiën en de voortgang van vastgestelde actie- en verbeterpunten.

De raad van toezicht wordt door de externe accountant geïnformeerd door middel van een accountantsverslag dat de accountant opstelt naar aanleiding van de jaarcontrole. Tevens brengt de accountant een interim rapportage uit. Tenminste eenmaal per jaar vindt structureel overleg plaats tussen de (vertegenwoordiging van de) raad en de externe accountant.

Vergaderingen

Proces

In de reguliere vergaderingen overlegt de raad van toezicht met de bestuurder over de strategie van de organisatie en de risico's die verbonden zijn aan de activiteiten van de stichting. Voorafgaand aan de vergaderingen is er steeds een agendaoverleg tussen de voorzitter van de raad van toezicht en de bestuurder. Per kwartaal staat in elk geval een schriftelijke managementrapportage met betrekking tot de voortgang van beleid en de financiële exploitatie op de agenda. In iedere vergadering wordt tijd gereserveerd voor strategische onderwerpen, waar relevant worden daar ook gasten bij uitgenodigd, veelal MT-leden.

Frequentie

In 2018 is de raad van toezicht 6 keer regulier bijeen geweest, 2 keer in verband met actuele ontwikkelingen met betrekking tot een mogelijke overname, twee keer in de vorm van een themabijeenkomst en twee keer voor een overleg met de OR; steeds in aanwezigheid van de bestuurder.

Onderwerpen

Algemeen

Voor de beschrijving van de bestuurder over de ontwikkeling van de organisatie verwijzen wij door naar het voorwoord.

Het spreekt voor zich dat aan deze ontwikkeling, ook door de raad van toezicht, in 2018 veel tijd en aandacht is besteed. Zo is de voorbereiding van de overdracht van de Sociale Wijkteams naar de gemeente Almelo per januari 2019 - na tijdelijk (2015-2018) ondergebracht te zijn geweest bij Avedan - steeds een belangrijk bespreekpunt geweest.

De uitwerking van het in 2014 ontwikkelde strategisch plan Avedan met als vervolg hierop het strategisch plan 2017 – 2019 “werken vanuit de Bedoeling” is een belangrijke leidraad geweest bij de besprekingen met de bestuurder. Ook de herijking van de strategie voor 2020 en verder kwam nadrukkelijk aan de orde.

Tevens is aandacht besteed aan de verdere ontwikkeling van governance en professionalisering. Hierbij werd gekozen voor aansluiting op het programma Goed Toezicht van de NVTZ.

Vanuit haar klankbordfunctie voor bestuurder en MT en contact met medewerkers door individuele werkbezoeken en aanwezigheid bij bijeenkomsten heeft de raad zich een goed beeld te kunnen vormen van wat er leeft bij alle betrokkenen. Het was opnieuw een roerig jaar met veel onzekerheden, maar de passie en motivatie voor het zo goed mogelijk blijven uitvoeren van het werk - waar het uiteindelijk allemaal om gaat – bleek overduidelijk. De raad spreekt graag ook in dit jaarverslag haar waardering uit voor de inzet en veerkracht van bestuurder, managers, leidinggevenden, ondernemingsraad, medewerkers en vrijwilligers.

Meer specifiek

- goedkeuring begroting 2018 van de stichtingen Avedan (voorheen De Nieuwe Organisatie), Avedan maatschappelijk Werk noordwest Twente, Avedan welzijn en Sociale Wijkteams Almelo;
- goedkeuring jaarrekeningen 2017 van de stichtingen De Nieuwe Organisatie, Maatschappelijk Werk noordwest Twente, Scoop Welzijn en Sociale Wijkteams Almelo na een toelichting ter vergadering en een goedkeurende verklaring van de extern accountant;
- Decharge verleend aan de bestuurder voor het gevoerde beleid in 2017;
- bespreking managementrapportages per kwartaal van Stichting Avedan, Stichting Avedan maatschappelijk werk, Stichting Avedan welzijn en Stichting Sociale Wijk Teams

Almelo;

- bespreking managementletter en follow-up n.a.v. interim rapportage extern accountant;
- vaststelling contract extern accountant;
- goedkeuring 1e concept jaarplan en voorlopige begroting 2019 voor de stichtingen Avedan, Avedan maatschappelijk werk en Avedan welzijn;
- goedkeuring Managementreglement;
- goedkeuring voorgenomen besluit Reorganisatie overhead Avedan;
- negatief advies m.b.t. overname SizT;
- vaststelling zelfevaluatie RvT 2017;
- negatief advies m.b.t. eventuele nevenfunctie RvT lid
- vaststelling professionalisering RvT, aansluitend op NVTZ programma Goed Toezicht
- vaststelling ingroeimodel beloning RvT, aansluitend op SWN honoreringsregeling
- vaststelling basis-inwerkprogramma nieuw RvT lid;
- benoeming M. Velthuis als lid RvT, profiel beleid en zorg, per 01.01.19;
- aftreden H. Bijleveld als lid RvT, profiel openbaar bestuur en zorg, volgens rooster per 01.01.19;
- herbenoeming H.J. Boere, profiel financiën, volgens rooster per 01.01.19;
- vaststelling geactualiseerd rooster van aftreden RvT;
- vaststelling vergaderschema en beleidscyclus RvT 2020.

Evaluatie RvB en RvT

Juni 2018 is het functioneren van de bestuurder met deze besproken door de voorzitter en vicevoorzitter van de raad van toezicht volgens de gebruikelijke procedure. Hierbij wordt vooraf input van alle leden van de raad gevraagd en de hoofdlijn van het gesprek weergegeven in een verslag en gedeeld met de raad.

De jaarlijkse evaluatie van het eigen functioneren van de raad over 2017 vond plaats in maart 2018 - deze keer met externe begeleiding - en was tevens toekomstgericht.

Bezoldiging

Samenhangend met de ontwikkeling naar verdere professionalisering en de aansluiting bij het NVTZ programma Goed Toezicht werd voor de bezoldiging van de raad aansluiting gezocht bij de Honoreringsregeling van de brancheorganisatie SWN (Sociaal Werk Nederland), in de vorm van een ingroeimodel.

Raad van bestuur

De Raad van Bestuur bestaat uit: Mevrouw A.C.J. Engles, directeur-bestuurder.

Ten aanzien van de bezoldiging van de directeur-bestuurder conformeert Stichting Avedan zich aan de Wet Normering Topinkomens (WNT) en aan de openbaarheid van gegevens. De bezoldiging van de directeur-bestuurder valt onder de WNT-grens.

Nevenfuncties

De bestuurder vervulde over het jaar 2018 geen nevenfuncties.

Ondernemingsraad

Samenstelling

Jacco Vinke, voorzitter

Marloes Meijerink, secretaris (t/m 31 december)

Inge Koers, lid (t/m 31 december)

Leonie schippers, lid

Marieke Dengerink, lid (tot 1 augustus)

Sjoerd van Binsbergen, lid (tot 1 oktober)

Ingeborg Madiksan, lid (tot 1 oktober)

Na de tussentijdse verkiezingen in oktober 2018 zijn toegetreden tot de OR:

Tjarda Rodijk, lid

Maren Tielenburg, lid (t/m 31 december)

Karin Keur, lid (t/m 31 december)

Vergaderingen

Frequentie

- Acht overlegvergaderingen met de directeur-bestuurder
- Twaalf reguliere ondernemingsraad vergaderingen
- Twee overleggen met de Raad van Toezicht

Proces

2018 was een roerig jaar voor de ondernemingsraad.

Drie leden zijn vroegtijdig gestopt. Daaropvolgend zijn in

oktober tussentijdse verkiezingen uitgeschreven en hebben zich drie medewerkers gemeld voor de openstaande functies. Hiermee werd exact het aantal vacante plaatsen gevuld en hebben er geen daadwerkelijke verkiezingen plaatsgevonden.

Vast aandachtspunt in de overlegvergaderingen was ook dit jaar de interne communicatie op alle niveaus. Een goede overdracht van de sociale wijkteams naar de gemeente Almelo was ook een terugkerend punt op de agenda waarbij wij ons hard gemaakt hebben voor het behoud van de verworven rechten van de medewerkers en hun toekomstperspectief.

Instemmings-en adviesaanvragen

Instemmingsaanvragen:

- Werkinstructie anoniem aangifte doen
- Inrichting privacy organisatie en privacyreglement AVG
- Klachtenreglement en protocol grensoverschrijdend gedrag
- Arbo beleid

Adviesaanvragen

- Start voorbereiding overgang SWT
- Overgang SWT

Personeelsvereniging

Het bestuur van de personeelsvereniging bestaat uit:

Voorzitter	Marieke Peerbolte
Secretaris	Marlies van der Hauw
Penningmeester	Sanne Tijhuis

Ledenaantal

Per 1 januari 2018 bestaat de personeelsvereniging uit 73 leden. In 2018 is het ledenaantal toegenomen tot 79 leden: 9 medewerkers vanuit Avedan maatschappelijk werk, 15 medewerkers van Avedan, 20 medewerkers vanuit Sociale Wijkteams en 35 vanuit Avedan welzijn. In 2018 hebben drie activiteiten plaatsgevonden en één algemene ledenvergadering.

Klachtencommissie Ongewenste Omgangsvormen

In 2018 zijn bij de klachtencommissie ongewenste omgangsvormen twee klachten ingediend. Beide klachten zijn door de onafhankelijke klachtencommissie ontvankelijk verklaard. De Commissie heeft beide klachten behandeld en na grondig onderzoek

de klachten ongegrond verklaard. In de uitspraken welke de commissie heeft gedaan ten aanzien van de twee behandelde klachten heeft de commissie aanbevelingen gedaan.

Vertrouwenspersonen

Avedan biedt haar medewerkers de mogelijkheid gebruik te maken van een extern Vertrouwenspersoon voor meldingen betreffende Ongewenste Omgangsvormen als ook meldingen betreffende Integriteit (vermoeden van misstanden).

De vertrouwenspersoon ondersteunt de melder zodat deze zelf daarna beter verder kan. Het uiteindelijke doel van de Vertrouwenspersoon is om ondersteunend te zijn aan een veilig, integer en sociaal werkklimaat.

Meldingen in 2018

Er zijn twee meldingen binnen gekomen, vanuit verschillende werkplekken.

Beide meldingen hadden betrekking op het ervaren van Ongewenste Omgangsvormen, beide van verschillende aard. De melders zijn ondersteund om zelf verder te kunnen.

Medewerkers

Kengetallen

Personeel Avedan overhead	2018	2017	2016
Aantal medewerkers gem.	17	19	17
Aantal fte's	12,4	14,1	13,3
Aantal indiensttredingen	3	4	1
Aantal uitdiensttredingen	7	1	3
% parttimers	75%	84%	76%
% vrouwen	79%	79%	76%
% mannen	21%	21%	24%
% Verzuim	6%	6%	1%

Medewerkers tevredenheidsonderzoek

In 2018 heeft Avedan het tweejaarlijkse medewerkers tevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Het MTO rapport is eind november opgeleverd. Over de hele linie geven de medewerkers Avedan een ruime voldoende. Het resultaat op algemene tevredenheid valt tweetiende lager uit dan de meting in 2016.

Communicatie en PR

Met ingang van april 2018 is de nieuwe website avedan.nl gelanceerd. De communicatie van Avedan loopt voor een belangrijk deel via de website. De interactieve activiteitenagenda en koppelingen met sociale media zijn ingebouwd. De website wordt dagelijks geactualiseerd.

	Site weergaven	Sessies	Gebruikers	Nieuwe gebruikers
	Gem. per maand	Gem. per maand	Gem. per maand	Gem. per maand
Tot april 2018 scoopwelzijn.nl	6863	2979	1673	1531
Tot april 2018 mwnwt.nl	2216	953	414	355
Vanaf april 2018 avedan.nl	9920	3491	1811	1675

Strategie

Algemeen

Het strategisch beleid is verder ten uitvoer gebracht met het Plan DOEN. De doorgaande ontwikkeling van de organisatie is noodzakelijk om adequaat te kunnen inspelen op de omgeving. Een stabiele besturing van de organisatie in grote complexiteit en dynamiek is van belang. De strategische koers wordt bepaald aan de hand van o.m. de maatschappelijke vraag die de gemeenten stelt samen met de ontwikkelingen in gemeenten en de behoefte/vraag vanuit de stakeholders en doelgroepen.

Na de gemeenteraadverkiezingen in maart 2018 werden nieuwe colleges en raden geïnstalleerd. Met coalitieakkoorden werd de focus voor de komende periode vastgelegd. Avedan speelt hierop in om zo optimaal bij te kunnen dragen aan de realisatie van het beleid binnen het sociale domein. Dit heeft geleid tot vernieuwing van bestaande activiteiten, inruilen van 'nieuw voor oud': bij gebrek aan middelen wordt waar mogelijk bestaand werk afgebouwd ten gunste van innovatieve diensten/producten. De transitie WMO en jeugdzorg heeft bij vrijwel

alle gemeenten gezorgd voor grote tekorten (op zorg). Avedan heeft diverse bestaande en nieuwe projecten en werkwijzen onderbouwd met een businesscase waaruit blijkt dat deze voorliggende voorzieningen besparend zijn op de zorgkosten. Daarnaast is Avedan actief in vele samenwerkingsverbanden waarin het transformatieproces binnen het sociale domein vorm en inhoud wordt gegeven.

Kwaliteit

Avedan beschrijft en richt de werkprocessen in op basis van de normen van het kwaliteitslabel van de branchevereniging Sociaal Werk Nederland. Ontwikkeling van heldere kaders is essentieel om de besturing van de organisatie op alle niveaus nog transparanter, effectiever en efficiënter te laten verlopen. In het verslagjaar van 2018 is het volgende beleid ontwikkeld en/of vastgelegd:

- Meldcode kindermishandeling en huiselijk geweld
- AVG proof: privacyreglement en integriteits- en geheimhoudingsverklaring ; procedure melden datalek incl. functionaris gegevensbescherming

- Arbo RI&E uitgevoerd
- Personeelsbeleid
- Vrijwilligersbeleid
- Klokkenluidersregeling, klachtenregeling intern en extern
- Avedan hanteert de Governance Code, honoreringsregeling RvT
- Concept inrichting documentenbibliotheek
- Diverse werkprocessen beschreven
- Gestart met inrichten managementhandboek

Het beleid is tot stand gekomen in samenspraak met de (vrijwillig) medewerkers die de inhoudelijke en praktische kennis hebben.

Overdracht Sociale Wijk Teams (SWT) naar gemeente Almelo

Nadat de gemeenteraad van Almelo daartoe op 20 maart 2018 een definitief besluit had genomen, is een proces van voorbereiding en overdracht van de activiteiten en medewerkers van de sociale wijkteams naar de gemeente Almelo gestart. Over de aanleiding en voortgang van dit proces is in de loop van 2018 regelmatig met de OR van Avedan overleg gevoerd. De OR van Avedan heeft over het voornemen om de SWT-activiteiten onder te brengen bij de gemeente Almelo positief geadviseerd. In oktober/november 2018 is tussen Avedan, de gemeente Almelo en CNV Zorg & Welzijn, in een volgens CAO ingesteld Fusie Overleg Orgaan (FOO), een akkoord bereikt over de arbeidsvoorwaardelijke, rechtspositionele en werkgelegenheidsvoorwaarden van deze overgang (uitvoeringsreglement). In een bijeenkomst met SWT medewerkers is dit akkoord toegelicht en vervolgens door het CNV aan haar leden en aan de medewerkers voorgelegd. Dit heeft geleid tot instemming met het akkoord. Vervolgens is hierover op 15 november 2018 eveneens een positief advies van de OR ontvangen. De overgang van de activiteiten en medewerkers van SWT naar de gemeente is dan ook per 1 januari 2019 geëffectueerd.

Organisatiestructuur

Met de overgang van de sociale wijkteams naar de gemeente Almelo is een substantieel deel van de activiteiten en subsidie van Avedan weggevallen. Hierdoor vervalt ook een deel van de dekking van de overheadkosten binnen de stichting Avedan waarmee krimp van de omvang van de overhead noodzakelijk werd. In 2019 wordt de organisatie niet alleen efficiënter ingericht, maar ook met het oog op een effectievere besturing op alle niveaus. Vooruitlopend hierop zijn in 2018 de volgende stappen gezet:

- herinrichting en modernisering financiële en personele administratie
- functies van HR Manager en de bestuurssecretaris gerealiseerd
- Tussenlaag managers opgeheven: de functie van People manager op tactisch niveau is herijkt en wordt doorontwikkeld naar een managementfunctie op strategisch niveau.
- Andere clustering van activiteiten en werksoorten

Ontwikkelingen 2018

- Avedan heeft naar aanleiding van signalen in de regio gemeenten een QuickScan maatschappelijk werk (dienstverlening, transformatie en opdrachtnemersrol) uitgevoerd waarbij zowel teams als beleidsambtenaren zijn bevroegd. Op basis van de antwoorden en bevindingen zijn gesprekken met de gemeenten gevoerd over de rolverdeling tussen gemeente (consultanten, regisseurs) en het maatschappelijk werk en de noodzakelijke inzet in de transformatie. Avedan heeft twee interim managers aangesteld om de ontwikkeling van de teams vorm en inhoud te geven. Dit heeft tot goede resultaten geleid.
- Om de kanteling gezamenlijk te realiseren werkt Avedan maatschappelijk werk samen met partners in o.a. 'Wij in de buurt', 'ViaVie' en BRAM.
- Op 11 juli 2018 zijn wij door de directeur bestuurder van Stichting Informele Zorg Twente benaderd met een verzoek om hulp (fusie/overname), om een faillissement te voorkomen. Omdat de ondersteuning van mantelzorgers met goed opgeleide vrijwilligers zeer waardevol is voor de samenleving en binnen het bestaande portfolio van Avedan een goede plaats kon krijgen is na afstemming met enkele gemeenten een boekonderzoek gedaan. Een volledige overname bracht voor Avedan te veel risico met zich mee. Avedan bracht een beperkt bod uit. Gemeente Almelo besloot het werk van SiZT in Almelo onder te brengen bij de Klup.

Risicoanalyse

Het sociaal domein is onverminderd sterk in beweging. De transformatie kan leiden tot veranderde verhoudingen in geldstromen, tussen partners en opdrachtgevers. Hierdoor kan zowel vraaguitval als groei ontstaan. Dit kan een vermindering van de subsidie betekenen of verandering in geldstromen en de wijze van organiseren. Om flexibel op deze ontwikkelingen te kunnen inspelen wordt een risicoreserve gevormd uit een (beperkte) risico opslag in de kostprijs. Zoals te doen gebruikelijk wordt de door Avedan opgestelde risicoanalyse (belangrijkste risico's) met de Gemeente Almelo besproken. Afgesproken is dat in het geval dat het totaal aan risicoreserves het risicobedrag overstijgt een eventueel exploitatieoverschot kan worden ingezet voor de dienstverlening van het volgende subsidiejaar.



Jaarrekening Stichting Avedan 2018

1. Balans Stichting Avedan per 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

	2018	2017
Vaste activa		
Materiële vaste activa	128.657	131.364
	128.657	131.364
Vlottende activa		
Debiteuren	0	2.593
Overige vordering/overlopende activa	21.296	28.518
Liquide middelen	97.241	71.376
Rekening courant groepsmaatschappijen	0	232.404
	118.537	334.891
	247.194	466.255
Eigen vermogen		
Algemene reserve	0	0
	0	0
Voorzieningen		
Loopbaanbudget	12.849	14.925
	12.849	14.925
Kortlopende schulden		
Crediteuren	62.281	139.573
Belastingen/premies sociale verzekeringen	45.754	50.936
Rekening courant groepsmaatschappijen	61.657	129.231
Overige schulden/overlopende passiva	64.653	131.590
	234.345	451.330
	247.194	466.255

2. Staat van baten en lasten Stichting Avedan over 2018

	2018	Begroting	2017
Subsidies/bijdragen			
n.v.t.			
	0	0	0
Kosten			
Personeelskosten	1.199.708	1.273.549	1.353.589
Doorberekende personeelskosten	-1.199.708	-1.273.549	-1.353.589
Afschrijvingskosten	58.772	85.155	77.931
Doorberekende afschrijvingskosten	-58.772	-85.155	-77.931
Huisvestingskosten	60.834	57.200	69.038
Doorberekende huisvestingskosten	-60.834	-57.200	-69.038
Organisatiekosten	463.470	654.748	511.003
Doorberekende organisatiekosten	-463.470	-654.748	-511.003
Verkoopkosten	26.061	9.600	2.419
Doorberekende verkoopkosten	-26.061	-9.600	-2.419
	0	0	0
Exploitatieresultaat	0	0	0
Bijzondere baten en lasten	0	0	0
	0	0	0
Resultaat	0	0	0

3. Analyse financiële positie

Financieringsstructuur per 31 december	2018	2017	
Activa			
Op lange termijn vastgelegde middelen			
Materiële vaste activa	128.657	131.364	
	128.657	131.364	
Op korte termijn vastgelegde middelen			
Vorderingen	118.537	334.891	
	118.537	334.891	
	247.194	466.255	
Passiva			
Gefinancierd met lange termijn middelen			
Vermogen	0	0	
Voorzieningen	12.849	14.925	
	12.849	14.925	
Gefinancierd met korte termijn middelen			
Kortlopende schulden	234.345	451.330	
	247.194	466.255	
Liquiditeitspositie per 31 december			wijziging
Vorderingen	118.537	334.891	-216.354
	118.537	334.891	-216.354
Af: schulden op korte termijn	234.345	451.330	-216.985
Werkkapitaal	-115.808	-116.439	631

De toename van het werkkapitaal wordt hierna weergegeven door de staat van herkomst en besteding van middelen.

Staat van herkomst en besteding van middelen			wijziging
Herkomsten:			
Resultaat		0	
Voorziening loopbaanbudget		8.003	
Afschrijvingen		44.365	
Cashflow			52.368
Bestedingen:			
(Des)Investerings in vaste activa		-41.658	
Onttrekkingen voorzieningen		-10.079	
Wijziging werkkapitaal:			
			-51.737
			631

4. Toelichtingen

4.1 Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Stichting Avedan (vanaf hier "Avedan") sluit het boekjaar 2018 af met een resultaat van € 0.

Avedan is een moederstichting waarbinnen Stichting Avedan Welzijn (vanaf hier "Avedan Welzijn"), Stichting Avedan Maatschappelijk werk (vanaf hier "Avedan MW") en Stichting Sociale Wijkteams Almelo (vanaf hier "SWT") als aparte stichtingen zijn ondergebracht.

In Avedan is de overhead van Avedan Welzijn, Avedan MW en SWT ondergebracht. De medewerkers 'overhead' (financiële administratie, personeels- en salarisadministratie, automatisering enz.), het bestuur en de peoplemanagers zijn in dienst van Avedan. De hieraan gerelateerde personeelskosten zijn vervolgens doorbelast aan de onderliggende drie stichtingen. Hetzelfde geldt voor de algemene kosten voor de centrale huisvesting en automatiseringskosten. De verdeelsleutel is gebaseerd op een gemiddelde verhouding opbrengsten en personele inzet en is waar nodig o.b.v. werkelijke overheadkosten voor de onderliggende stichtingen, specifiek gemaakt.

Naamswijziging

De namen van onze stichtingen zijn per 15 januari 2018 gewijzigd. De in 2014 opgerichte moederstichting DNO die is ontstaan door een bestuurlijke fusie van Scoop en MWnWT, gaat verder onder de naam Stichting Avedan. Scoop en MWnWT gaan verder onder de namen Stichting Avedan Welzijn en Stichting Avedan Maatschappelijk Werk. De naam SWT blijft ongewijzigd.

Oude naam	Nieuwe naam
DNO	Avedan
Scoop Welzijn	Avedan Welzijn
MWnWT	Avedan Maatschappelijk werk
SWT	SWT

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening van Avedan wordt opgesteld met inachtneming van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving betreffende organisaties zonder winststreven (RJ 640), en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten en opgenomen voor nominale waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Consolidatie

Vanwege de omvang van de stichtingen is sprake van een vrijstelling voor consolidatie.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen van de vaste activa zijn gebaseerd op een vast percentage van de verkrijgingprijs.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Resultaat

Als resultaat is verantwoord de in het boekjaar ontvangen subsidies/bijdragen verminderd met de gemaakte kosten op historische basis. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; exploitatieverliezen worden verantwoord zodra ze voorzienbaar zijn.

4.2 Niet uit de balans blijvende verplichtingen 2018

Verplichtingen inzake (huur)contracten per jaar	
T-Mobile, mobiele telefonie	€ 2.100
Adsysco, Service overeenkomst (personeelsregistratie)	€ 1.035
Afas, personeels- en salarisadministratie	€ 11.400
Exact, Service overeenkomst	€ 6.150
Bijzen & Dekker, cloudomgeving en scansys	€ 8.735
Felloo, multifunctionals/telefonie	€ 11.470
Miko, onderhoudsovereenkomst	€ 920
	€ 41.810

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op voornoemde cijfers.

4.3 Toelichting balans per 31 december 2018

	2018	2017
Materiële vaste activa		
Vervoersmiddelen		
Boekwaarde 1 januari	20.504	28.556
Saldo investeringen/desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	8.052	8.052
Boekwaarde 31 december	12.452	20.504
Overige vaste bedrijfsmiddelen		
Boekwaarde 1 januari	110.860	91.756
Saldo investeringen/desinvesteringen	41.658	49.724
Afschrijvingen	36.313	30.620
Boekwaarde 31 december	116.205	110.860
	128.657	131.364
Debiteuren		
Overige debiteuren	0	2.593
	0	2.593
Liquide middelen		
Rabobank	97.241	71.376
	97.241	71.376
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Overig		
Nog te ontvangen	0	161
Vooruitbetaalde kosten	21.296	28.357
	21.296	28.518
Rekening courant groepsmaatschappijen		
Rekening courant MWNwT	0	156.204
Rekening courant SWT	0	0
	0	232.404

	2018	2017
Vorzieningen		
Loopbaanbudget		
Saldo per 1 januari	14.925	13.055
Bij: opbouw	8.003	8.604
Af: onttrekking	5.241	4.081
Af: vrijval	4.838	2.653
Saldo per 31 december	12.849	14.925

Op gevolg van nieuwe regelingen in de CAO is vanaf 1 juli 2015 een voorziening loopbaanbudget opgebouwd. De voorziening is opgebouwd conform de CAO-bepalingen.

Crediteuren	62.281	139.573
Belastingen en premies sociale verzekering:		
Loopbaanbudget		
Loonheffing/sociale verzekeringen	45.913	50.968
PFZW	-159	-32
	45.754	50.936
Rekening courant groepsmaatschappijen		
Rekening courant Mw	571	0
Rekening courant SWT	32.455	0
Rekening courant Welzijn	28.631	129.231
	61.657	129.231
Overige schulden en overlopende passiva:		
Accountantskosten		
Vakantiegeld + dagen verplichting	18.808	16.038
Nog te betalen kosten	45.845	115.552
Vooruitontvangen	0	0
	64.653	131.590

4.4 Toelichting staat van baten en lasten over 2018

Personeelkosten	2018	Begroot	2017
Bruto loon	720.847		849.172
Sociale lasten	103.335		111.003
Pensioenlasten	62.058		66.871
Lonen en salarissen	886.240	1.161.938	1.027.046
ArboNed	9.346		17.565
Inhuur personeel	233.981		200.867
Studiekosten/Deskundigheidsbevordering	27.149		48.272
Reiskosten	11.296		17.778
Wervingskosten	2.630		11.835
Overige personeelskosten	29.066		30.226
Overige personeelskosten	313.468	111.611	326.543
Doorberekende personeelskosten aan Avedan welzijn	-461.519	-438.657	-478.742
Doorberekende personeelskosten aan Avedan mw	-430.733	-383.211	-484.025
Doorberekende personeelskosten aan SWT	-307.456	-451.681	-390.822
Doorberekende personeelskosten	-1.199.708	-1.273.549	-1.353.589
	0	0	0

De kosten voor inhuur personeel zijn hoger dan begroot, vacatures tijdelijk met inhuur ingevuld.

Werknemers

Het gemiddeld aantal personeelsleden per jaar (geen fte)	17		19
De indeling naar bedrijvigheid kan als volgt worden weergegeven:			
Bestuur	1		1
Ondersteunend	16		18

Afschrijvingskosten	2018	Begroot	2017
Afschrijvingen gebouwen			1.665
Afschrijvingen inventarissen	9.704		9.462
Afschrijvingen ICT	38.760		56.496
Afschr. vervoermiddelen	10.308		10.308
Afschrijvingskosten	58.772	85.155	77.931
Doorberekende personeelskosten aan Avedan welzijn	-20.511	-28.275	-26.820
Doorberekende personeelskosten aan Avedan mw	-19.512	-28.019	-27.214
Doorberekende huisvestingskosten aan SWT	-18.749	-28.861	-23.897
Doorberekende huisvestingskosten	-58.772	-85.155	-77.931
	0	0	0

Huisvestingskosten	2018	Begroot	2017
Huur gebouwen	34.300	35.200	43.499
Heffingen	2.794	2.900	2.810
Schoonmaak/afvoerkosten	10.586	9.900	10.831
Energiekosten	9.009	6.200	9.132
Overige huisvestingskosten	4.145	3.000	2.766
Huisvestingskosten	60.834	57.200	69.038
Doorberekende personeelskosten aan Avedan welzijn	-42.584	-40.040	-48.326
Doorberekende personeelskosten aan Avedan mw	-9.125	-8.580	-10.356
Doorberekende huisvestingskosten aan SWT	-9.125	-8.580	-10.356
Doorberekende huisvestingskosten	-60.834	-57.200	-69.038
	0	0	0

Organisatiekosten	2018	Begroot	2017
Telefoonkosten	98.800	91.200	55.118
Portokosten	6.386	6.500	6.501
Kantoorartikelen	10.612	13.000	9.646
Kosten automatisering	117.166	143.000	124.167
Kopieerkosten en drukwerk	24.946	55.500	38.338
Contributies/abonnementen	15.518	17.350	17.063
Accountants-/administratiekosten	54.450	56.300	63.586
Kosten loonadministratie	15.877	15.160	14.619
Raad van Toezicht	25.707	53.292	20.231
Vergaderkosten	9.966	18.000	14.640
Kosten caddy/bus	8.571	10.275	9.600
Kosten verzekeringen	19.334	23.000	20.261
Effectmeting	24.351	30.250	35.090
Overige organisatiekosten	31.786	121.921	82.143
	463.470	654.748	511.003
Doorberekende personeelskosten aan Avedan welzijn	-170.792	-217.403	-183.152
Doorberekende personeelskosten aan Avedan mw	-163.927	-215.438	-174.567
Doorberekende organisatiekosten aan SWT	-128.751	-221.907	-153.284
Doorberekende organisatiekosten	-463.470	-654.748	-511.003
	0	0	0

Verkoopkosten	2018	Begroot	2017
Representatiekosten	7.426	3.000	906
Publiciteitskosten	18.635	6.600	1.513
	26.061	9.600	2.419
Doorberekende personeelskosten aan Avedan welzijn	-13.031	-3.188	-833
Doorberekende personeelskosten aan Avedan mw	-13.030	-3.159	-844
Doorberekende organisatiekosten aan SWT		-3.253	-742
Doorberekende verkoopkosten	-26.061	-9.600	-2.419
	0	0	0

4.5 WNT - verantwoording 2018

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Avedan van toepassing zijnde regelgeving: artikel 1.3 lid 1 onder c WNT. Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Stichting Avedan is het algemene WNT-maximum van € 189.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2018 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. *Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.*

bedragen x € 1	A.C.J. Engles
Functiegegevens	Directeur/ bestuurder
Aanvang en einde functievulling in 2018	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2018 in fte	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.792
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.989
Subtotaal	€ 136.781
Individueel WNT-maximum	€ 189.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2018	€ 136.781
Verplichte motivering indien overschrijding	n.v.t.
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievulling in 2017	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2017 in fte	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.826
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.593
Totaal bezoldiging 2017	€ 136.419
Individueel WNT-maximum	€ 181.000

A.C.J. Engles is zowel bestuurder van Stichting Avedan als van de onderliggende dochterstichtingen Avedan welzijn, Avedan mw en SWT. De verloning vindt plaats in Stichting Avedan en de kosten worden via de in hoofdstuk 4.1 toegelichte verdeelsleutel doorbelast aan de stichtingen Avedan welzijn, Avedan mw en SWT.

1b. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	E.S. van Goor-Dijkstra	B.A. Kokhuis	H. Bijleveld	H.J. Boere	H. van Zutphen	M. Veldhuis
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/10 - 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	€ 3.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 525
"Individueel WNT-maximum 15% voor de voorzitter; 10% voor de overige leden"	€ 28.350	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 4.725
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2018	€ 3.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.100	€ 525
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan						
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2017						
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	n.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 2.433	€ 1.825	€ 1.825	€ 1.825	€ 1.825	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2017	€ 2.433	€ 1.825	€ 1.825	€ 1.825	€ 1.825	n.v.t.
Individueel WNT-maximum	€ 27.150	€ 18.100	€ 18.100	€ 18.100	€ 18.100	n.v.t.

De bovengenoemde toezichthoudende topfunctionarissen zijn zowel lid van de Raad van Toezicht van Stichting Avedan als van de onderliggende dochterstichtingen Avedan welzijn, Avedan mw en SWT. De vergoeding aan de RvT vindt plaats in de stichting Avedan en de kosten worden via de in hoofdstuk 4.1 toegelichte verdeelsleutel doorbelast aan de stichtingen Avedan welzijn, Avedan mw en SWT.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Er hebben geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband plaatsgevonden in 2018.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Vaststelling jaarrekening 2018

De Raad van Bestuur van Stichting Avedan, heeft de jaarrekening 2018 vastgesteld in de vergadering van 19 maart 2019.

De Raad van Toezicht van de Stichting Avedan, heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 19 maart 2019.

Mevrouw E.S. van Goor-Dijkstra
Voorzitter

w.g.

De heer B.A. Kokhuis
Vice-voorzitter

w.g.

De heer H.G.M. van Zutphen
Lid

w.g.

Mevrouw M.A.J. Velthuis
Lid

w.g.

De heer H.J. Boere
Lid

w.g.

Mevrouw A.C.J. Engles
Directeur-bestuurder

w.g.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Avedan

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Avedan te Almelo gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Avedan op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de enkelvoudige balans per 31 december 2018;
2. de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Avedan zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het jaarverslag, waaronder is opgenomen het bestuursverslag en het verslag van de raad van toezicht. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJk C1 en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Hengelo, 28 maart 2019

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. J.C. Lankhuijzen RA







avedan
samen verder

Postbus 255 - 7600 AG Almelo - Plesmanweg 9 - 7602 PD Almelo
0546 - 544 100 - info@avedan.nl - www.avedan.nl

www.avedan.nl