

# Verbindingenstatuut

stichting Woonforte

**Status:**

Vastgesteld door het bestuur d.d.: 6 april 2017

Goedgekeurd door de RvC d.d.: 9 mei 2017

# Inhoudsopgave

---

1. Algemeen .....	2
2. Doel en reikwijdte verbindingsstatuut .....	2
2.1. Doel van het verbindingsstatuut .....	2
2.2 Positionering van het verbindingsstatuut .....	2
2.3 Reikwijdte – wat wordt onder een verbinding verstaan .....	2
2.4 Vaststelling en beheer van het verbindingsstatuut.....	3
3. Verbindingen .....	3
3.1. Aangaan van nieuwe verbindingen .....	3
3.1.1. Overwegingen om verbindingen aan te gaan.....	3
3.1.2 Procedure aangaan van een verbinding.....	4
3.1.3 Het voornemen tot het aangaan van een verbinding .....	4
3.1.4 Uitgangspunten inrichting verbindingen .....	5
3.2 Interne beheersing bestaande verbindingen .....	5
3.2.1 Toetsingskader .....	6
3.2.2 Risicoprofiel en classificatie verbindingen .....	6
3.2.3 Rapporteren van bestaande verbindingen .....	6
3.2.4 Informatievoorziening .....	6
3.3 Beëindiging van verbindingen .....	7
3.3.1 Aanleiding beëindiging verbindingen .....	7
3.3.2 Procedure beëindiging verbindingen .....	7
4 Toezicht door de Raad van Commissarissen .....	7
4.1 Besluiten .....	7
4.2 Informatievoorziening Raad van Toezicht .....	7
4.3 Jaarlijkse evaluatie verbindingen.....	7
4.4 Instrumenten Raad van Commissarissen .....	8
Bijlage.....	9
1 Toetsingskader verbindingen .....	9

## 1. Algemeen

In het verbindingsstatuut is het toetsingskader vastgelegd dat door stichting Woonforte wordt gehanteerd bij het aangaan, *onderhouden* en beëindigen van verbindingen, evenals de daarbij intern te volgen procedures. Afwijkingen van het toetsingskader zijn alleen mogelijk als deze bij de besluitvorming worden voorzien van een aanvullende motivering.

Dit statuut is gebaseerd op de, op het moment van vaststelling van dit statuut, geldende Woningwet.

## 2. Doel en reikwijdte verbindingsstatuut

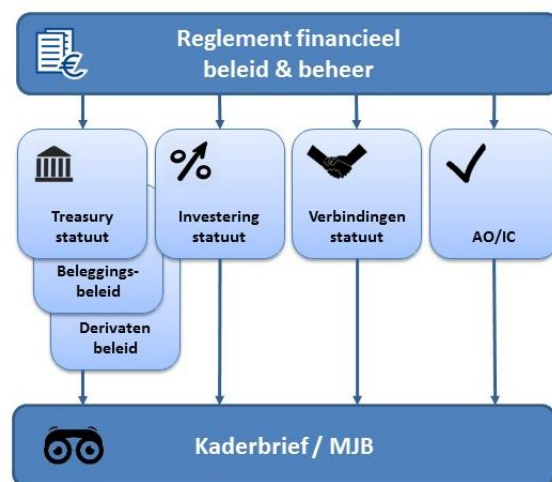
### 2.1. Doel van het verbindingsstatuut

2.1.1 Het verbindingsstatuut is het reglement, waarin de criteria worden vastgelegd die door het bestuur worden gehanteerd bij het aangaan van nieuwe verbindingen of het aanpassen of beëindigen van bestaande verbindingen.

2.1.2 Het verbindingsstatuut is tevens het reglement, waarmee inzicht wordt verschaft en verantwoording wordt afgelegd over bestaande verbindingen aan de *Raad van Commissarissen* en de *minister*.

### 2.2 Positionering van het verbindingsstatuut

2.2.1 Het verbindingsstatuut maakt deel uit van het op de bedrijfsvoering van stichting Woonforte toegesneden intern risicobeheersing- en controlesysteem, waarvan de strategische kaders zijn vastgelegd in het Reglement Financieel Beleid en Beheer.



### 2.3 Reikwijdte - wat wordt onder een verbinding verstaan

2.3.1 De Woningwet benoemt in artikel 1 lid 2 de volgende verbindingen:

- 1 *dochtermaatschappij*: dochtermaatschappij, als bedoeld in artikel 24a van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, van een toegelaten instelling.
- 2 *verbonden onderneming*: rechtspersoon of vennootschap:
  - a) welke een dochtermaatschappij is;
  - b) in welke een toegelaten instelling deelneemt in de zin van artikel 24c van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, of
  - c) met welke een toegelaten instelling anderszins een duurzame band heeft, waaronder mede wordt begrepen het hebben van stemrechten in de algemene vergadering van die rechtspersoon; niet zijnde een vereniging van eigenaars als bedoeld in afdeling 2 van titel 9 van Boek 5 van het Burgerlijk Wetboek.
- 3 *woningvennootschap*: met een toegelaten instelling verbonden onderneming, tot stand gekomen na bewerkstelling van een juridische scheiding overeenkomstig hoofdstuk IV, afdeling 3, paragraaf 5 van de Woningwet.
- 4 *samenwerkingsvennootschap*: vennootschap onder firma of commanditaire vennootschap, door een toegelaten instelling overeenkomstig bij algemene maatregel van bestuur daaromtrent gegeven voorschriften aangegaan met een of meer andere toegelaten instellingen die alle in dezelfde gemeenten als die toegelaten instelling feitelijk werkzaam zijn, behoudens het bepaalde bij en krachtens artikel 21, vijfde lid van de Woningwet.

- 2.3.2 Er is sprake van een 'duurzame band', zoals bedoeld in artikel 2.3.1 lid 2 onder c, wanneer:
- de toegelaten instelling stemrechten heeft in de algemene vergadering;
  - en/of wanneer er sprake is van een bestuurlijke band of financiële band, met dien verstande dat het uitsluitend verstrekken van financiering niet voldoende is om van een duurzame band te kunnen spreken;
  - en/of wanneer de duurzame band uit de statuten van de verbinding (bijvoorbeeld een dochterstichting) kan worden afgeleid;
  - en/of wanneer er sprake is van een duurzame band als bedoeld in artikel 2:24c lid 1 BW. Uit de memorie van toelichting op dat artikel kan worden afgeleid dat er een oogmerk moet bestaan om duurzaam verbonden te zijn ten dienste van de eigen werkzaamheid. Hiermee wordt e.e.a. afgebakend ten opzichte van de "eenvoudige belegging";
  - en/of wanneer er sprake is exclusieve invloed op de benoeming van het bestuur van de verbinding;
  - en/of wanneer er sprake is van bezit van 100% van de aandelen.

## 2.4 Vaststelling en beheer van het verbindingsstatuut

- 2.4.1 Het verbindingsstatuut wordt vastgesteld door het bestuur en vervolgens ter goedkeuring voorgelegd aan de *Raad van Commissarissen*. Wijzigingen kunnen alleen worden doorgevoerd na goedkeuring van de Raad.
- 2.4.2 De *afdeling Financiën & Bedrijfsvoering* is verantwoordelijk voor (1) de bewaking van de actualiteit van het verbindingsstatuut en (2) het indienen van voorstellen tot wijziging ervan bij het bestuur.
- 2.4.3 Vanaf 1-1-2017 beoordeelt de *controller* de naleving van het statuut en rapporteert hierover aan het bestuur en de *Raad van Commissarissen*.

## 3. Verbindingen

---

In dit hoofdstuk worden de uitgangspunten uiteengezet, die gelden voor:

- 1) het aangaan van nieuwe verbindingen
- 2) het beheer van bestaande verbindingen
- 3) het beëindigen van bestaande verbindingen

### 3.1. Aangaan van nieuwe verbindingen

Aan het afsplitsen van een activiteit in een verbinding, liggen altijd één of meerdere overwegingen ten grondslag. De keuze voor de soort verbinding is vervolgens afhankelijk van de mate waarin beleidsbepalende invloed uitgeoefend moet kunnen worden. In principe is stichting Woonforte terughoudend met het aangaan van verbindingen, daarom geldt een strikt "pas toe" of "leg uit" principe bij afwijking op de uitgangspunten.

#### 3.1.1. Overwegingen om verbindingen aan te gaan

- 3.1.1.1 Bij de afweging tussen het uitvoeren van de activiteiten binnen de toegelaten instelling of in een verbinding hanteert stichting Woonforte de volgende uitgangspunten:
- Alle activiteiten worden uitgevoerd binnen de toegelaten instelling, tenzij dit wettelijk niet is toegestaan of om de overwegingen, genoemd in artikel 3.1.1.2 is gewenst;
  - Bij het aangaan van een verbinding met een andere rechtspersoon of vennootschap geldt het leidend principe, dat stichting Woonforte aannemelijk kan maken dat dit in het belang van de volkshuisvesting is.

3.1.1.2 Anders dan een wettelijke verplichting, zoals bedoeld in artikel 3.1.1.1, kunnen bij het aangaan van een verbinding één of meer van de volgende overwegingen ten grondslag liggen:

- Afsplitsen van de activiteiten biedt een betere bescherming van het maatschappelijk vermogen tegen de *risico's* van commerciële activiteiten.
- *Transparantie* met betrekking tot de resultaten van product-marktcombinaties wordt vergroot.
- *Samenwerking* met derden (zowel andere corporaties als commerciële partijen) is eenvoudiger vorm te geven, zeker wanneer een gezamenlijke onderneming noodzakelijk is.

### 3.1.2 Procedure aangaan van een verbinding

3.1.2.1 Met uitzondering van een samenwerkingsvennootschap, gaat stichting Woonforte uitsluitend een verbinding aan na voorafgaande goedkeuring van de *minister* (conform artikel 21 lid 2 Woningwet).

3.1.2.2 Bij het verzoek tot goedkeuring, zoals bedoeld in artikel 3.1.2.1, houdt stichting Woonforte rekening met de wettelijke bepalingen op grond van artikel 21 lid 2 van de Woningwet en artikel 8 lid 1 BTiV. Onderdeel hiervan is, dat de gemeente en de, in het belang van de huurders werkzame huurdersorganisatie, schriftelijk hebben mede gedeeld, dat zij instemmen met de verbinding.

3.1.2.3 Stichting Woonforte vraagt uitsluitend goedkeuring voor het aangaan van een verbinding, zoals bedoeld in artikel 3.1.2.1, na voorafgaande besluitvorming door het bestuur en goedkeuring door de *Raad van Commissarissen*.

3.1.2.4 Een verzoek tot goedkeuring voor het aangaan van een verbinding, zoals bedoeld in artikel 3.1.2.1, wordt pas ingediend nadat de *controller* heeft vastgesteld, dat het aan de wettelijke bepalingen voldoet.

3.1.2.5 Een verzoek tot goedkeuring voor het aangaan van een verbinding, zoals bedoeld in artikel 3.1.2.1, wordt tevens pas ingediend nadat de *controller* heeft vastgesteld, dat het aan de bepalingen, opgenomen in het deelnemersreglement van WSW, voldoet.

3.1.2.6 Een verbinding kan uitsluitend schriftelijk worden aangegaan. Het mondeling aangaan van verbindingen is niet toegestaan.

### 3.1.3 Het voornemen tot het aangaan van een verbinding

3.1.3.1 Bij het voornemen tot het aangaan van een verbinding wordt aan het bestuur een notitie voorgelegd, waarin de volgende 3 onderdelen zijn uitgewerkt en getoetst:

1. Aanleiding en doelstelling;
  - Motivatie en overwegingen, zoals bedoeld in artikel 3.1.1;
  - Doelstelling van de verbinding;
  - Activiteiten van de verbinding (inclusief toetsing aan ondernemingsplan en wetgeving);
  - Taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden in de verbinding;
  - Aandeelhouder(s);
  - het bestuur;
  - Beoogde looptijd;
  - Exit voorwaarden.
2. Toetsingskader verbindingen, zoals bedoeld in artikel 3.2.1, waarmee het risicoprofiel wordt bepaald;
  - Juridische structuur;
  - Beoordeling samenwerkingspartner(s);
  - Kwaliteit van de beleids- en bedrijfsvoering binnen de verbinding;
  - Risico analyse;
  - Financiële beheersing.
3. Classificatie verbindingen, zoals bedoeld in artikel 3.2.2;
  - Belang van stichting Woonforte in de verbinding;
  - Risicoprofiel van de verbinding.

### 3.1.4 Uitgangspunten inrichting verbindingen

- 3.1.4.1 De inrichting van de verbinding mag geen strijdigheden bevatten, zoals bedoeld in artikel 9 lid 1 BTiV.
- 3.1.4.2 Bij een dochtermaatschappij geldt dat inrichting van de organisatie, planning en control, etc. naar analogie plaatsvindt van stichting Woonforte. Bij andere vormen is dit afhankelijk van het belang dat stichting Woonforte heeft in deze verbinding. De afwegingen die hier worden gemaakt worden altijd overlegd met het bestuur en de *Raad van Commissarissen* en gedocumenteerd.
- 3.1.4.3 De administratie van de verbinding wordt separaat van de administratie van stichting Woonforte gevoerd en is in overeenstemming met het financieel beleid van stichting Woonforte.
- 3.1.4.4 De jaarrekeningen van de verbindingen moeten worden voorzien van een controleverklaring van een externe *accountant*. Daar waar stichting Woonforte penvoerder is, zal zij vanuit efficiency ervoor kiezen de *accountant*, die op dat moment door de *Raad van Commissarissen* is benoemd, deze verklaring te laten afgeven. Indien een verbinding wordt geclassificeerd als categorie 3 (laag belang en beperkt risicoprofiel) en vrijwel geen activiteiten verricht kan het bestuur besluiten tot het achterwege laten van een controleverklaring.
- 3.1.4.5 Per rechtspersoon of vennootschap worden duidelijke afspraken gemaakt over procuratie en tekenbevoegdheid, waarbij rekening wordt gehouden met het specifieke risicoprofiel van de verbinding, zoals bedoeld in artikel 3.2.2.2.
- 3.1.4.6 Alle verplichtingen over en weer tussen stichting Woonforte en haar verbindingen worden contractueel vastgelegd. Te denken valt aan leningsovereenkomsten, dienstverlening etc.
- 3.1.4.7 Het integriteitsbeleid van stichting Woonforte is erop gericht om het integer handelen binnen stichting Woonforte en haar verbindingen te bevorderen. Voor dochterondernemingen geldt het integriteitsbeleid van stichting Woonforte onverkort. Voor andere samenwerkingsvormen worden in de afzonderlijke samenwerkingsovereenkomsten met de partners expliciete afspraken gemaakt over de wederzijdse verantwoordelijkheden ten aanzien van het integer handelen binnen de verbinding en worden afspraken vastgelegd over het vigerende integriteitsbeleid.
- 3.1.4.8 In het Reglement Financieel Beheer, de kaderbrief en begroting heeft stichting Woonforte de kaders voor het waarborgen van de financiële continuïteit uitgewerkt. In het Treasurystatuut zijn de condities vastgelegd waaronder financiering, garanties en zekerheden mogen worden verstrekt. Deze bepalingen werken ook door naar de verbindingen. Het kwantitatieve risico, dat via een verbinding wordt gelopen moet daarom in verhouding staan tot het belang voor de corporatie in de verbinding, zoals bedoeld in artikel 3.2.2.2, en is maximaal gelijk aan de financiële inbreng van stichting Woonforte.
- 3.1.4.9 Stichting Woonforte verschaft een met haar verbonden onderneming in principe niet anderszins vermogen dan door middel van het storten van aandelenkapitaal bij haar oprichting of het aan die onderneming bij haar oprichting verstrekken van een lening als bedoeld in artikel 21, tweede lid, onderdeel e van de Woningwet. Het in te brengen vermogen moet voor de volkshuisvesting bestemd blijven. Zij stelt zich na die oprichting niet in enigerlei opzicht garant voor die onderneming (Conform artikel 21a lid 1).
- 3.1.4.10 De winst van een met stichting Woonforte verbonden besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, als bedoeld in artikel 175 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, komt de aandeelhouders ten goede. Van het bepaalde in de artikelen 201 en 216 van dat boek wordt niet afgeweken ten nadele van toegelaten instellingen die aandelen in die besloten vennootschap houden. (Conform Woningwet 21b en Veegwet artikel IX F)

### 3.2 Interne beheersing bestaande verbindingen

Verbindingen zijn vaak op afstand geplaatst van de kernactiviteiten van stichting Woonforte. Voor het adequaat besturen van stichting Woonforte, is het van belang de verbindingen periodiek te evalueren. Dan moet worden nagegaan of de verbinding nog binnen de strategie past en of er veranderingen in de omgeving zijn die tot aanpassing van de verbindingsactiviteiten zouden moeten leiden. Daarbij zal stichting Woonforte moeten vaststellen in hoeverre de interne beheersing van de verbinding voldoet aan de standaarden, die ook aan de eigen organisatie zijn opgelegd. Per verbinding heeft stichting Woonforte een verantwoordingsplicht, zoals vermeld in de Woningwet, het BTiV, het Accountantsprotocol en de ministeriele regelingen.

### 3.2.1 Toetsingskader

- 3.2.1.1 Stichting Woonforte hanteert een toetsingskader om grip te houden op haar verbindingen. In het toetsingskader wordt op hoofdlijnen ingegaan op een aantal relevante (beheers)aspecten ten aanzien van verbindingen. De vragenlijst is toegevoegd in bijlage 1.
- 3.2.1.2 Het toetsingskader geeft door middel van een stoplichtrapportage in één oogopslag een beeld van de mate waarin de verbinding aan de voorwaarden van dit statuut voldoet.
- 3.2.1.3 Het toetsingskader wordt voor het eerst ingevuld bij het aangaan van de verbinding (zie ook 3.1.3).

### 3.2.2 Risicoprofiel en classificatie verbindingen

3.2.2.1 Jaarlijks wordt door de *medewerker Bedrijfsvoering*, met 'risicomanagement' als resultaatgebied in de functie, het belang en risicoprofiel van een verbinding bepaald en geclassificeerd in categorie 1, 2 of 3.

3.2.2.2 Voor de classificatie gelden de volgende criteria:

- Het belang (financieel) is groot wanneer:
  - het aandeel van de deelname van stichting Woonforte groter is dan 50% (dochtermaatschappij) of
  - bij een minderheidsbelang sprake is, dat stichting Woonforte meer dan € 3 miljoen aan vermogen in de verbinding heeft (prijsspeil 2016). Dit bedrag wordt jaarlijks geactualiseerd met de begroting.
- Het risicoprofiel is hoog wanneer 8 of meer aspecten van de volgende gebieden in het toetsingskader, zoals bedoeld in artikel 3.2.1, negatief wordt beoordeeld:
  - Juridische structuur;
  - Beoordeling samenwerkingspartners;
  - Kwaliteit van de beleids- en bedrijfsvoering binnen de verbinding;
  - Risico analyse;
  - Financiële beheersing.

Classificatie verbindingen		belang	
		beperkt	groot
risicoprofiel	hoog	categorie 2	categorie 1
	beperkt	categorie 3	categorie 2

### 3.2.3 Rapporteren van bestaande verbindingen

3.2.3.1 De *controller* is verplicht om verbindingen met een groot belang en hoog risicoprofiel (categorie 1) extra aandacht te geven door per kwartaal te rapporteren aan het bestuur en *Raad van Commissarissen* over belangrijke wijzigingen in beleid en risico.

### 3.2.4 Informatievoorziening

- 3.2.4.1 Alle verbindingen leveren conform de planning en control cyclus van stichting Woonforte informatie aan ten behoeve van de interne en externe verantwoording.
- 3.2.4.2 De activiteiten en financiën van de verbindingen waarin stichting Woonforte een meerderheidsbelang heeft worden jaarlijks geconsolideerd gerapporteerd aan het bestuur en als onderdeel van de geconsolideerde jaarrekening gecontroleerd door de externe accountant.
- 3.2.4.3 De verantwoordings- en verslaggevingsverplichtingen, zoals bedoeld in artikel 3.2.4.2, gelden niet voor minderheidsdeelnemingen van te verwaarlozen betekenis.
- 3.2.4.4 Stichting Woonforte draagt zorg voor deugdelijke administratie en archivering van haar verbindingen. In ieder geval worden gedocumenteerd: overeenkomsten, gespreksverslagen, notulen, oprichtings- en besluitvormingsdocumenten, kwartaalrapportages, jaarverslagen en jaarrekeningen van de verbindingen. De interne (project)standaarden voor documentatie en archivering gelden ook voor verbindingen.
- 3.2.4.5 Stichting Woonforte legt de informatievoorziening rondom haar verbindingen vast in een verbindingendossier. De verantwoordelijkheid hiervoor is belegd bij de *afdeling Financiën & Bedrijfsvoering*.

### 3.3 Beëindiging van verbindingen

Na de evaluatie van een verbinding kan stichting Woonforte besluiten om de verbinding te beëindigen dan wel het belang te vervreemden.

#### 3.3.1 Aanleiding beëindiging verbindingen

3.3.1.1 Wanneer een verbinding niet langer de activiteiten verricht waarvoor zij is opgericht en er geen alternatieve activiteiten in een verbinding gestart worden (slapende verbinding), dan wordt deze geliquideerd, tenzij fusie meer rechtszekerheid geeft voor stichting Woonforte.

#### 3.3.2 Procedure beëindiging verbindingen

3.3.2.1 Een verbinding kan slechts worden beëindigd na voorafgaande besluitvorming door het bestuur en goedkeuring door de *Raad van Commissarissen*.

3.3.2.2 Bij het voornemen tot het beëindigen van een verbinding wordt aan het bestuur een notitie voorgelegd, waarbij de redenen voor en de gevolgen van de beëindiging worden uiteengezet.

3.3.2.3 Naast het beëindigen van de verbinding kan deze ook worden vervreemd. Bij het vervreemden van aandelen in een dochtermaatschappij is tevens voorafgaande goedkeuring van de *minister* en *WSW* vereist. Bij het indienen van het verzoek tot goedkeuring houdt stichting Woonforte rekening met de wettelijke bepalingen c.q. eisen vanuit het deelnemersreglement, die worden gesteld aan dit verzoek.

3.3.2.4 Een verbinding kan uitsluitend schriftelijk en na toetsing door de *controller* worden ontbonden.

## 4 Toezicht door de Raad van Commissarissen

---

Governance omvat het geheel aan processen, gewoontes, beleid, wetten en regels die van betekenis zijn voor de manier waarop mensen een organisatie sturen, besturen, beheren en controleren. Daarnaast heeft governance ook betrekking op de relaties tussen de verschillende actoren (stakeholders) en de doelen van de organisatie.

### 4.1 Besluiten

4.1.1 De statuten van stichting Woonforte vormen de basis voor het voorleggen van besluiten binnen de verbindingen aan de *Raad van Commissarissen* van stichting Woonforte.

4.1.2 In de statuten van de verbinding moet worden opgenomen, dat besluiten zoals genoemd in artikel 26 van de Woningwet, vooraf goedkeuring behoeven van het bestuur en Raad van Commissarissen van Woonforte alvorens ze ter besluitvorming kunnen worden voorgelegd aan het besluitvormend orgaan van de verbinding.

### 4.2 Informatievoorziening Raad van Toezicht

4.2.1 Het bestuur verplicht zich om de *Raad van Commissarissen* in de kwartaalrapportage te informeren over relevante ontwikkelingen rondom de verbindingen.

### 4.3 Jaarlijkse evaluatie verbindingen

4.3.1 Jaarlijks evalueert de *controller* de verbindingen van stichting Woonforte aan de hand van het toetsingskader, zoals bedoeld in artikel 3.2.1, en het risicoprofiel, zoals bedoeld in artikel 3.2.2. Hierbij wordt vastgesteld of de verbindingen nog passen binnen de strategie van stichting Woonforte en of er veranderingen in de omgeving zijn die tot aanpassingen van de verbindingen en of hun activiteiten zouden moeten leiden.

4.3.2 Indien uit de evaluatie van een verbinding een onvoldoende oordeel volgt, moeten tijdig passende herstelmaatregelen worden getroffen. Tevens wordt per verbinding aangegeven of het belang van stichting Woonforte wordt aangehouden, gedesinvesteerd of in geval van een lege entiteit wordt geliquideerd.

4.3.3 De uitkomsten van de jaarlijkse evaluatie worden aangeboden aan het bestuur en de *Raad van Commissarissen*.






#### 4.4 Instrumenten Raad van Commissarissen

- 4.4.1 Om haar toezichhoudende rol ten aanzien van de verbindingen te kunnen invullen, maakt de *Raad van Commissarissen* gebruik van de volgende instrumenten:
- Wettelijke en statutaire bepaling, dat de *Raad van Commissarissen* goedkeuring moet geven voor het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de stichting Woonforte met een andere rechtspersoon;
  - Kennisname van periodiek ingevuld risicoprofiel en toetsingskader, of een samenvatting daarvan, die als categorie 1 zijn geclassificeerd (artikel 3.2.3);
  - Informatieverstrekking over verbindingen in de geconsolideerde begroting en de jaarstukken (artikel 3.2.4.2);
  - Algemene informatieplicht van het bestuur ten aanzien van relevante ontwikkelingen (artikel 4.2.1);
  - Kennisname van jaarlijkse classificatie van verbindingen met ingevuld risicoprofiel en toetsingskader (artikel 4.3.3).

## Bijlage

### 1 Toetsingskader verbindingen

		Norm	< 8 keer 'Nee'	
			>=8 'Nee' <= 11	
			> 11 keer 'Nee'	
<b>I</b>	<b>Juridische structuur</b>			<b>Score</b>
1	Samenwerking is vorm gegeven in een rechtspersoon om de aansprakelijkheid van stichting Woonforte te beperken			Ja
2	Besluiten die binnen stichting Woonforte ter goedkeuring aan de RvC moeten worden voorgelegd, worden in de verbinding voorgelegd aan een orgaan waarin stichting Woonforte is vertegenwoordigd			Ja
3	Statuten/Reglementen voldoen aan de Governance Code			Ja
4	De zeggenschap is zodanig ingericht dat besluitvorming alleen kan plaatsvinden met goedkeuring van stichting Woonforte			Ja
<b>II</b>	<b>Beoordeling samenwerkingspartners</b>			
1	Aanwezigheid getekende samenwerkings-/ontwikkel-/realisatie overeenkomst			Ja
2	Er heeft een risicoanalyse/-beoordeling credentials samenwerkingspartner plaatsgevonden voorafgaand aan de samenwerking			Ja
3	Eventuele wijzigingen met betrekking tot de samenwerkingspartner worden betrokken bij de minimaal jaarlijkse actualisatie van de risicoanalyse			Ja
<b>III</b>	<b>Verhouding activiteiten verbinding met kerntaken stichting Woonforte</b>			
1	De activiteiten zijn in het belang van de volkshuisvesting			Ja
2	Aan relevante wettelijke vereisten m.b.t. verbindingen van woningcorporaties wordt voldaan.			Ja
3	De RvC van stichting Woonforte heeft de verbinding goedgekeurd.			Ja
4	Het bestuur kan het belang van het aangaan van de verbinding voor stichting Woonforte beargumenteren aan de hand van de onder artikel 3.1.1 van dit statuut genoemde overwegingen.			Ja
5	De verbinding kan rekenen op goedkeuring van de minister.			Ja
<b>IV</b>	<b>Kwaliteit van de beleids- en bedrijfsvoering binnen de verbinding</b>			
1	Het integriteitsbeleid van de verbinding is in lijn met dat van stichting Woonforte			Ja
2	De (jaar) doelstellingen van de verbinding zijn SMART geformuleerd in een bedrijfsplan/jaarplan/projectplan. Dit plan is actueel.			Ja
3	Per 4 maanden vindt rapportage plaats over de realisatie van de doelstellingen uit het (bedrijfs)plan. Hierin wordt de voortgang van de bedrijfsactiviteiten beoordeeld en gecommuniceerd en worden afwijkingen geanalyseerd			Ja
4	De verwachting op basis van de actuele prognoses is dat de (jaar) doelstellingen worden gehaald			Ja
5	De doelstellingen zijn t/m de vorige 4 maanden gehaald			Ja
6	Er is binnen de verbinding een adequate verdeling van taken/bevoegdheden en verantwoordelijkheden die tevens is vertaald in een procuratie en mandateringsregeling			Ja
7	Er heeft een toereikende fiscale toets plaats gevonden			Ja
<b>V</b>	<b>Risico's ten aanzien van de huidige en voorgenomen activiteiten van de verbinding</b>			
1	De verbinding heeft een actuele risicoanalyse opgesteld			
2	stichting Woonforte heeft een actuele risicoanalyse opgesteld ten aanzien van de verbinding en maakt gebruik van de risicoanalyse van de verbinding			Ja
3	De risico's zijn financieel vertaald en daarbij heeft een scenario analyse plaats gevonden			Ja
4	De verschillen ten opzichte van de voorgaande risicoanalyse zijn verklaard			Ja
5	Het actuele risicoprofiel van de verbinding blijft binnen het maximale risico dat stichting Woonforte aanvaardbaar acht			Ja
<b>VI</b>	<b>Financiële beheersing</b>			

1	Over het afgelopen boekjaar is een goedkeurende accountantsverklaring ontvangen	Ja
2	Aan de eisen (publicatie, vaststelling, tijdige informatieverstrekking) aan stichting Woonforte rondom de jaarstukken van het afgelopen boekjaar is voldaan / is aannemelijk dat hieraan zal worden voldaan	Ja
3	Recent (afgelopen boekjaar) is een actuele begroting opgesteld en goedgekeurd	Ja
4	Er zijn tussentijdse rapportages aanwezig waarin verschillen tussen realisatie en begroting inhoudelijk worden geanalyseerd en actuele prognoses zijn opgenomen	Ja
5	Er is een actuele liquiditeitsbegroting die wordt gebruikt voor sturing op kasstromen binnen de entiteit (niet alleen op projectniveau)	Ja