

Directieverslag

Algemeen

Vereniging Cliëntenbelang Amsterdam heeft met de gemeente Amsterdam een meerjarige, structurele subsidierelatie. Middels een jaarlijkse subsidiebeschikking wordt de exacte hoogte van de periodieke structurele subsidie bekend gemaakt. Naast de structurele subsidie ontvangt Cliëntenbelang projectsubsidies van verschillende subsidiegevers en financiers, veelal ook middels subsidiebeschikkingen. Jaarlijks dient Cliëntenbelang verantwoording af te leggen middels een jaarrekening voorzien van een goedkeurende controleverklaring. De jaarrekening geeft inzicht in de balans per einde boekjaar en de resultaten over het boekjaar.

Samenstelling bestuur

Eind 2014 bestond het bestuur uit de heer T.F.M. Veltman (voorzitter), de heer K.C.M. Lalji (penningmeester), mevrouw C.A.M. Stricker (secretaris), mevrouw I. van der Reijden (lid) en de heer A.J. de Ruig (lid). De heer Veltman heeft wegens persoonlijke omstandigheden eind 2014 zijn functie neergelegd. Per 2 maart 2015 is mevrouw J.E.M. Meijer benoemd tot voorzitter. In de tussenliggende periode heeft mevrouw Stricker het voorzitterschap waargenomen.

Accountant

De controlerend accountant is sinds 2011 Dubois & Co. Registeraccountants.

Belangrijke ontwikkelingen 2014

In 2014 hebben de drie grote transities de werkagenda gedomineerd: de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en de Wet Langdurige Zorg (vanuit AWBZ), de Participatiewet en Jeugdzorg. Het afgelopen jaar kenmerkte zich daarnaast door ingrijpende gebeurtenissen op personeelsgebied. Twee collega's zijn overleden na een langdurig ziekbed. De boekhouder is ontslagen na het constateren van ernstige onregelmatigheden. Er is aangifte gedaan tegen deze persoon.

Ondanks alle turbulente ontwikkelingen is het deels gelukt om de kosten en processen te beheersen. In september 2013 zijn een werkplan 2014 en een begroting 2014 door het bestuur vastgesteld en bij de gemeente Amsterdam ingediend. Deze begroting was sluitend - dat wil zeggen er was noch een tekort noch een batig saldo voorzien.

In de jaarrekening wordt de vastgestelde begroting 2014 vergeleken met de werkelijke cijfers. Het uiteindelijke jaarresultaat over 2014 wijkt af van de begroting. Dat wordt onder meer veroorzaakt door de grote tijdsparre tussen het indienen van de begroting bij de gemeente en de start van het nieuwe boekjaar. Duidelijk mag zijn dat niet alle kosten die gemaakt zijn in 2014, te voorzien waren.

Financieel beleid en resultaat

Het boekjaar 2014 is met een negatief saldo op de staat van baten en lasten afgesloten van €96.181. Het bestuur heeft het negatieve resultaat - vooruitlopend op de goedkeuring van de jaarrekening door de Algemene Ledenvergadering en na mutaties van de bestemmingsreserves - ten laste gebracht van de egalisatiereserve, waardoor deze daalt naar €144.085. Een versterking van eigen vermogen blijft wenselijk.

Het financiële resultaat van 2014 is sterk beïnvloed door de vervanging van zieke collega's en de onregelmatigheden in de boekhouding. Beide situaties hebben geleid tot inhuur van externe deskundigen en interim-managers. Deze kosten kunnen als incidenteel worden gezien maar zullen deels nog doorlopen in 2015.

De gemeente Amsterdam verstrekke een periodieke subsidie die voldoende middelen verschafte om de exploitatie rond te krijgen. Omdat de huisvestingslasten een aanzienlijk aandeel van de begroting vormen en een deel van de kantoorruimte na de reorganisatie van 2011 niet gebruikt werd, is een deel van de kantoorruimte verhuurd aan onderhuurders.

Uit vergelijking van de toegekende subsidies met de begroting blijkt dat de periodieke structurele subsidie vergelijkbaar was met het begrote bedrag. De gerealiseerde subsidies voor projecten en activiteiten vielen hoger uit dan verwacht. Er zijn enkele toekenningen gerealiseerd voor niet in de begroting opgenomen projecten, waaronder het Jeugdplatform.

Een vergelijking van de werkelijke lasten met de begroting maakt duidelijk dat 2014 is beïnvloed door incidentele kosten. De personeelslasten waren hoger dan begroot door de noodzakelijke ziektevervangingskosten, de huisvestingslasten echter lager dan begroot door de voortgezette onderverhuur en door een lagere eindafrekening van servicekosten. De organisatiekosten zijn hoger dan begroot door de incidentele kosten van externe deskundigen. De activiteitenkosten vielen hoger uit dan begroot, wat te verklaren is door het verwerven van meer projecten dan in de vastgestelde begroting voorzien.

Governance

In het afgelopen jaar zijn twee Algemene Vergaderingen gehouden. Het bestuur is veertien maal bij elkaar gekomen. Eén vergadering is gedeeltelijk zonder de aanwezigheid van de directeur gevoerd. In dat overleg is het functioneren van de directeur besproken, dit gebeurt jaarlijks. Ook heeft het bestuur haar eigen functioneren besproken. Er is een functioneringsgesprek met de directeur gevoerd door twee bestuursleden.

Het bureau van Cliëntenbelang Amsterdam zorgt voor de informatievoorziening van en naar het bestuur en doet de organisatie en verslaglegging van de bestuurs- en verenigingsvergaderingen. Benoeming, herbenoeming en schorsing van bestuursleden is in de statuten geregeld. Er is een getrappt rooster van aftreden opgesteld. Minimaal één keer per jaar vindt er een overleg tussen het bestuur en de ondernemingsraad plaats. Het bestuur heeft een relatie met externe stakeholders, en communiceert daar actief mee.

De auditcommissie adviseert gevraagd en ongevraagd het bestuur over het financieel beheer en beleid van CBA. Bij de vergaderingen van de auditcommissie zijn de directeur en de adjunct directeur aanwezig. Afhankelijk van het te behandelen onderwerp is de externe accountant aanwezig. De auditcommissie is elf keer bijeen geweest.

Toekomstverwachtingen

Het is van belang dat de vereniging kritisch naar de kosten blijft kijken, om ook in de toekomst met sluitende begrotingen te kunnen blijven werken en naar een positief jaarresultaat te sturen.

Gezien de hoge huurprijs zal in 2015 besloten worden of het pand aan de Plantage Middenlaan verlaten zal worden. Ook zal de overhead van Cliëntenbelang onder de loep genomen worden met als doel de kosten van overhead te reduceren.

Door de invoering van de nieuwe Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) is cliëntondersteuning sinds 1 januari 2015 anders georganiseerd in de stad Amsterdam. MEE en de maatschappelijke dienstverlening verzorgen de ondersteuning in de wijk en als mensen daar vastlopen kunnen ze bij Cliëntenbelang terecht. Daardoor zijn de twee betrokken afdelingen van Cliëntenbelang (Steunpunt en Meldpunt) in 2015 samengevoegd in één afdeling. Daarnaast heeft CBA de opdracht gekregen om per direct in bijna heel Noord-Holland cliëntondersteuning te leveren aan mensen met een indicatie voor langdurige zorg (WLZ). Deze dienstverlening wordt ook vanuit de nieuwe afdeling geleverd.

Cliëntenbelang neemt begin 2015 een nieuw boekhoudsysteem in gebruik waarbij de projectorganisatie beter financieel inzicht zal krijgen. De AO/IC wordt onder de loep genomen en waar nodig herzien en aangescherpt. Naast de lopende projecten en activiteiten hebben de in 2014 opgezette projecten Jeugdplatform Amsterdam en het Centrum van Cliëntervaringen en de nieuwe opzet van de afdeling Cliëntondersteuning aandacht en sturing nodig. Voldoende uitdagingen voor het komende jaar.

14 april 2015

Mr. A.W. Warnar

Directeur Vereniging Cliëntenbelang Amsterdam

Bestuursverslag

Het bestuur

Cliëntenbelang Amsterdam (CBA) kent een verenigingsstructuur met circa 70 aangesloten lidorganisaties die ieder hun eigen juridische structuur hebben met eigen specifieke doelstellingen en activiteiten. Binnen de verenigingsdemocratie van CBA is de Algemene Ledenvergadering het hoogste orgaan. Dat orgaan kiest een bestuur (onbezoldigd) dat leiding geeft aan de vereniging als geheel en aan de directeur (bezoldigd). Op zijn beurt geeft de directeur leiding aan de werkorganisatie van betaalde medewerkers. Hij is tevens verantwoordelijk voor de operationele samenwerking tussen die medewerkers en de aangesloten lidorganisaties. Het bestuur is een 'bestuur op afstand' en kent een rooster van aftreden met maximaal drie periodes van vier jaar elk. In 2014 was volgens rooster niemand aftredend.

Samenstelling

In dit verslagjaar bestond het bestuur samengesteld uit de volgende vijf personen.

1. De heer Theo Veltman MA BA BSc, voorzitter
2. Mevrouw Tineke Stricker, secretaris
3. De heer drs. Kenneth Lajli AA RB, penningmeester
4. Mevrouw Iris van der Reijden MBA, algemeen bestuurslid
5. De heer drs. Adriaan de Ruig, algemeen bestuurslid

In de loop van 2014 maakte de voorzitter kenbaar dat zijn functie in de praktijk qua tijdsinvestering moeilijker te combineren bleek met overige verplichtingen dan hij voorzien had. Vanaf de zomer werd zijn functie de facto waargenomen door de secretaris, mevrouw Stricker. In december accepteerde de Algemene Ledenvergadering het door de voorzitter aangekondigde neerleggen van zijn functie. Inmiddels was de zoektocht naar een geschikte opvolger/ster reeds van start gegaan. Op 2 maart 2015 is mevrouw drs. Judith E.M. Meijer MBA benoemd tot voorzitter.

Bestuur op afstand

Ofschoon sprake is van een bestuur op afstand, was 2014 een intensief jaar. Drie factoren speelden daarbij een rol.

- Allereerst leidde het noodgedwongen en onverwacht aftreden van de voorzitter tot veel extra werk, te verdelen onder een geringer aantal bestuursleden.
- Daarnaast werd de organisatie in het najaar geconfronteerd met het vermoeden van ernstige onregelmatigheden in de financiële administratie. Met het oog op zorgvuldige verantwoording naar de achterban en omdat het gaat om publieke middelen heeft dit de nodige aandacht van het bestuur verlangd.
- Ten derde was met de komst van een nieuwe voorzitter eind 2013 sprake van een grotendeels nieuw bestuur, zonder banden met de oorspronkelijke bloedgroepen van vóór de fusie die in 2009 tot de vorming van CBA heeft geleid. Het was tijd om de oogst van de fusie met frisse blik te evalueren en te zien waar moest worden bijgestuurd.

Om die reden vond een aantal extra vergaderingen en andere activiteiten plaats, naast de reguliere bestuursvergaderingen.

Behandelde dossiers

De meest in het oog springende door het bestuur behandelde dossiers zijn:

- De relatie tussen werkorganisatie en clusters (structuur, positionering, naar buiten treden e.d.)
- In het bijzonder de relatie met het cluster ouderen vroeg aandacht.
- De plek van jeugd met beperkingen binnen de CBA structuur
- Continuïteitproblemen bij het cluster GGZ
- Huisvesting van het kantoor (het bestaande huurcontract loopt in 2016 af)
- Diverse transities, met name de komst van de sociale wijkteams
- Verenigingsdemocratie, met name respect tonen in vergaderingen, de relatie tussen medewerkers en vrijwilligers
- Ziekteverzuim bij medewerkers
- Discontinuïteit in de directie
- Externe ontwikkelingen bij vergelijkbare organisaties als CBA, organisaties die een beroep doen op CBA (fusie, ondersteuning, overname)
- Stroomlijning en actualisering van diverse interne reglementen en protocollen van na de fusie
- Verdeling aandachtsgebieden onder bestuursleden
- Het aftreden, de vervanging en opvolging van de voorzitter
- Onregelmatigheden bij de boekhouding
- Financiële steun aan CBA (ANBI-status) met het oog op sponsors
- Terugkerende aandachtspunten zoals
 - Begroting, jaarrekening, liquiditeitsontwikkeling, managementletter, kwartaalrapportages
 - Voorbereiding en nabespreking Algemene Ledenvergaderingen
 - Werkplan/activiteitenprogramma en inhoudelijk jaarverslag
 - Adviezen van de auditcommissie (zie separaat verslag)
 - Rapportages van de directie
 - Meerjarenstrategie

Overige bestuursactiviteiten

- De voorzitter (of plaatsvervanger) voert driewekelijks overleg met de directeur
- Het bestuur of individuele bestuursleden zijn actief in commissies, interne werkgroepen, workshops en dergelijke en bij externe presentaties of bijeenkomsten
- Waar wenselijk ondersteunt het bestuur de directeur in directe en praktische zin bij troubleshooting, met name waar het de vereniging zelf betreft
- Waar wenselijk neemt de voorzitter of een ander bestuurslid naast de directeur deel aan extern overleg

Rooster van aftreden

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend herkiesbaar	Aftredend herkiesbaar	Aftredend
T.F.M. Veltman	voorzitter	april 2013	-	-	-
J.E.M. Meijer	voorzitter	maart 2015	maart 2018	maart 2021	maart 2024
C.A.M. Stricker	secretaris	sept. 2009	sept. 2012	dec. 2015	dec. 2018
K.C.M. Lalji	penningmeester	april 2010	april 2013	april 2016	april 2019
A.J. de Ruig	Lid	sept. 2012	april 2015	april 2018	april 2021
I. van der Reijden	Lid	sept. 2012	dec. 2015	dec. 2018	dec. 2021

Nevenfuncties

Theo Veltman, voorzitter tot 31 december 2014:

- Voorzitter bestuur Humanistisch Verbond Amsterdam
- Lid bestuur Stichting Algemene Programma Raad.

Judith Meijer, voorzitter vanaf 2 maart 2015:

- Lid van de Raad van Toezicht van HVO Querido

Tineke Stricker, secretaris:

- Secretaris van het bestuur van de Stichting tot Exploitatie van Astmacentra/Vrienden van Heideheuvel
- Bestuurslid VvE Burg.v.d.Pollstraat II
- Secretaris van het bestuur van de Vereniging Vrienden van de Slotterplas

Kenneth Lalji, penningmeester:

- lid van de Maatschappijraad van Stadgenoot
- penningmeester VvE Emerald
- adviseur S.V. Real Sranang

Iris van der Reijden, lid:

- Voorzitter Raad van Advies Zaam - interconfessioneel voortgezet onderwijs - Z/ZO
- Bestuurslid Vrijwilligersacademie
- Voorzitter bestuur Anna Elizabeth Foundation

Adriaan de Ruig, lid:

- Bestuurslid Stichting Team Ed

Overige informatie

Het onbezoldigde bestuur ontving in 2014 een onkostenvergoeding voor vrijwilligers. De voorzitter €3.000,- per jaar, de overige leden €1.500.

Amsterdam, 14 april 2015

Het bestuur:

Mevrouw drs. J.E.M. Meijer MBA, voorzitter

Mevrouw C.A.M. Stricker, secretaris

De heer drs. K.C.M. Lajli AA RB, penningmeester

Mevrouw I. van der Reijden MBA, algemeen bestuurslid

De heer drs. A.J. de Ruig, algemeen bestuurslid

Verslag van de auditcommissie

De auditcommissie is een vaste commissie van het bestuur. Zij adviseert gevraagd en ongevraagd het bestuur over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de vereniging.

De auditcommissie heeft de volgende taken: beoordelen van het functioneren van het interne systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie, beoordelen van de concept begroting, adviseren over de benoeming van de externe accountant, beoordelen van de concept jaarrekening, bespreken van de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant, toetsen of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd, beoordelen van de tussentijdse financiële rapportages, beoordelen van de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde treasurybeleid, op verzoek van het bestuur uitvoeren van andere toezichthoudende werkzaamheden.

De auditcommissie bestond in 2014 uit Kenneth Lalji (voorzitter) en Adriaan de Ruig (lid). Bij de vergaderingen van de auditcommissie zijn de directeur en de adjunct directeur aanwezig. Afhankelijk van het te behandelen onderwerp is de externe accountant aanwezig. De is elf keer bijeen geweest.

De auditcommissie heeft de volgende onderwerpen behandeld:

- Managementletter Dubois & Co. Registeraccountants
- Adviesbrief n.a.v. managementletter Dubois & Co. Registeraccountants
- Bespreken adviesbrief n.a.v. managementletter in bestuursvergadering
- Liquiditeitsbegroting 2014
- Concept financieel jaarverslag 2013
- Adviezen n.a.v. concept financieel jaarverslag 2013
- Bespreking met Dubois & Co. Registeraccountants
- Bespreking inzake implementatie adviezen
- Standpunt auditcommissie inzake fraude en onjuistheden
- Halfjaarlijkse financiële rapportage 2014

De auditcommissie heeft een reglement opgesteld waarin onder meer de doelstelling, de taken, de samenstelling, de zittingstermijn, de bevoegdheden en de verantwoordelijkheden zijn vastgelegd. In dit reglement zijn de verantwoordelijkheden van de auditcommissie richting de externe accountant expliciet opgenomen.

Amsterdam, 14 april 2015

De auditcommissie van Cliëntenbelang Amsterdam

Drs. Kenneth Lalji AA RB, voorzitter

Drs. Adriaan de Ruig, lid