

### **Toezicht- en toetsingskaders (laatste update: januari 2022)**

In de toezichtvisie geeft de raad haar visie op 'waarom, waartoe en hoe zij toezicht houdt'. Deze visie is door de RvC en bestuurder vastgesteld in de vergadering van 23 november 2017 en aangepast op 24 november 2020. Deze visie is het vertrekpunt voor het uitoefenen van toezicht. De raad heeft als taak het houden van integraal toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen Patrimonium. Het toezicht houden omvat het inwinnen en beoordelen door de raad van informatie binnen heldere kaders en indien nodig, het ingrijpen door de raad. Om het toezicht goed te laten verlopen zijn spelregels en kaders nodig, die terug te vinden zijn in de volgende documenten:

<b>Intern</b>	<b>Extern</b>
Statuten	Woningwet
Reglement RvC incl. profielschets	BTIV
Reglement auditcommissie	Governancecode Woningcorporaties 2020
Reglement remuneratiecommissie	WNT
Bestuursreglement	Blok-staffel
Toezichtvisie	VTW beroepsregel bezoldiging
	Algemene Wetgeving

### **Toetsingskader**

Het toetsingskader is het totaal van regels, afspraken en beleid bij Patrimonium waaraan de maatschappelijke en financiële prestaties van Patrimonium kunnen worden getoetst. Dit toetsingskader bevat onder meer de volgende beleidsstukken

<b>Besturingskader</b>	<b>Beheersingskader</b>
Ondernemingsplan 2020 - 2023	Begroting; meerjarenbegroting
Portefeuilleplan	Kaderbrief
Prestatieafspraken gemeente en HPPG	Treasury- en beleggingsstatuut
Visiedocument	Reglement financieel beleid en beheer
Belanghoudersbeleid	Treasuryjaarplan
Duurzaamheidsvisie	Financieringsstrategie
Visie op opdrachtgeverschap	Investeringsstatuut
	Verbindingenstatuut
	Procuratieregeling
	Risicomangement
	Integriteitscode en klokkenluidersregeling
	Inkoopbeleid
	Reglement inzake sloop, groot onderhoud
	Besluitvormende notitie organisatiestructuur
	Fiscaal statuut
	Niet-Daebportefeuilleplan
	Uitgangspunten flexwonen
	Uitgangspunten middenhuur
	Huurbeleid

Aanvullend op bovenstaande documenten kent de RvC de volgende stukken/rapportage bij de invulling van haar taken:

- beoordeling van externe toezichthouders (Aw en WSW)
- managementletter en accountantsverslag accountant
- visitatierapport
- woonvisie gemeente Groningen