

stichting SDF

detailhandelsfonds

Stichting Detailhandelsfonds

Verslag van de Raad van Toezicht over het jaar 2018. Dit verslag wordt samen uitgebracht met het jaarverslag 2018 van de Stichting Detailhandelsfonds

1. Inleiding

In dit verslag geeft de Raad van Toezicht zijn oordeel over het Bestuursbeleid en de algemene gang van zaken in de Stichting Detailhandelsfonds (SDF). Daarnaast geeft de Raad van Toezicht zijn goedkeuring aan het Financieel verslag/Jaarrekening 2018. In de bijlage bij dit verslag kunt u lezen over:

- De Raad van Toezicht en zijn bevoegdheden.
- De informatie op rond waarvan de Raad van Toezicht zijn oordeel heeft gevormd.
- De werkzaamheden en het gevoerde overleg.
- De uitoefening van de bevoegdheden in 2018.
- De (realisatie) van het budget 2018 van de Raad van Toezicht.

2. Intern Toezicht

Op 1 januari 2015 is krachtens de Wet opheffing bedrijfslichamen het Hoofd Bedrijfschap Detailhandel (HBD) opgeheven. Het HBD heeft derhalve op 17 december 2014 met de SDF een overeenkomst gesloten op grond waarvan zij aan de Stichting een subsidie heeft verstrekt ad € 12.785.000,--. De SDF mag deze subsidie alleen gebruiken voor de financiering van projecten en activiteiten die bijdragen aan een goede sociaal-economische ontwikkeling van de sector detailhandel en die niet uit reguliere middelen gefinancierd kunnen worden; met inachtneming van het door de Stichting opgestelde beleidsplan. Het vermogen dat is opgebracht door sectorgenoten binnen een bepaalde branche dienen te worden besteed aan deze sectorgenoten overeenkomstig het overzicht reserves bestemmingsheffingen. Zowel het beleidsplan als dit overzicht maken onderdeel uit van de overeenkomst. In 2016 heeft het Ministerie van Economische Zaken goedkeuring verleend aan een verlenging van de uitvoering van deze overeenkomst met één jaar tot en met 31 december 2020. De Raad van Toezicht van de SDF heeft de eerder genoemde overeenkomst als referentiekader gehanteerd voor het uitoefenen van het intern toezicht. De belangrijkste bevindingen en aanbevelingen van dit toezicht worden opgenomen in het oordeel van de Raad dat opgenomen is in dit verslag. In dat oordeel geeft de raad wel/geen goedkeuring aan het Financieel verslag/Jaarrekening.

3. Opvolling verbeterpunten, adviezen en aanbevelingen 2017

In het oordeel over 2017 heeft de Raad van Toezicht de volgende adviezen aan het Bestuur ter overweging meegegeven:

- een spoedige implementatie en handhaving van de AVG te verzorgen;
- het laten beschrijven van de processen bij de administrateur;
- het laten beschrijven van de belangrijkste IT-processen (back-up en recovery) bij de administrateur;
- een SLA met de administrateur hierover aan te gaan.
- een subsidieregister te maken, het grootboek en de brief eindoordeel subsidie inzichtelijker in te richten.
- Aantoonbaar aandacht te besteden aan de realisatie van de begroting en aan de rapportages van Rendtmeesters

Via het voorzittersoverleg en het overleg met de accountant is vastgesteld dat de bovenstaande adviezen en aanbevelingen zijn overgenomen en gerealiseerd.

De Raad van Toezicht heeft het Bestuur in overweging gegeven om voor de sector detailhandel een informatie-bijeenkomst te organiseren waar uitleg gegeven wordt over de resultaten die bereikt zijn met de toegekende projectaanvragen. Het Bestuur heeft besloten om medio 2018 te beoordelen of SDF een meer proactieve en initiërende rol moet vervullen. Aan deze rol is tot op heden geen invulling gegeven.

4. Oordeel van de Raad van Toezicht

Hieronder geven wij een weergave van onze belangrijkste bevindingen en aanbevelingen.

Governance

De Stichting Detailhandelsfonds (SDF) heeft een Bestuur en een Raad van Toezicht. De statuten van de Stichting regelen de bevoegdheden van deze gremia. Het Bestuur informeert de Raad van Toezicht regelmatig over de belangrijke onderwerpen aangaande SDF. Via het voorzittersoverleg en de gezamenlijke vergaderingen Bestuur en Raad van Toezicht is een goede basis gelegd voor een dialoog. Het overleg inzake het jaarwerkproces tussen de Raad van Toezicht en de accountant heeft voor deze dialoog een goede input aan informatie gegeven.

stichting SDF

detailhandelsfonds

Organisatie, beleidsprocedures en kwaliteit besluitvorming

SDF is goed georganiseerd om de opgedragen taak tot uitvoering te brengen. Er zijn Bestuurlijke processen die dit op een adequate en transparante wijze mogelijk maken. Naar aanleiding van de informatie die aan de Raad van Toezicht ter beschikking is gesteld stellen wij vast dat er bestuurlijk een goede besluitvorming plaatsvindt met aandacht voor de realisatie van de begroting.

Uitbesteding en checks en balances

Administratief beheer

Het administratief beheer en daarmee samenhangend de secretariële ondersteuning van SDF is uitbesteed aan Mr. M. J. Roos B.V. De Raad heeft kunnen vaststellen dat er goede stappen zijn gezet op het gebied van administratief beheer van SDF. Er is een SLA vastgesteld tussen de administrateur en de IT-providers. Wij bevelen het Bestuur aan om aan de administrateur periodiek te vragen of SLA conform afspraken is uitgevoerd.

Het vermogensbeheer is deels uitbesteed aan Triodos Private Banking en ondergebracht op deposito- en vermogensspaarrekeningen van ABN AMRO en Rabo. Het rendement over 2018 is -0,6%. De Raad van Toezicht heeft via het voorzittersoverleg aandacht gevraagd voor een prudente afbouw van de aandelenportefeuille in overleg met Rendtmeesters.

Verantwoording en toezicht

Het Bestuur heeft gekozen voor een overlegstructuur met de Raad van Toezicht via de voorzitters van de beide gremia. De voorzitters komen periodiek bij elkaar voor het bespreken van diverse onderwerpen aangaande intern toezicht en de algemene zaken van SDF. Daarnaast overleggen het Bestuur en de Raad van Toezicht van SDF twee keer per jaar in een vergadering. Bij de vaststelling van het Financieel verslag/Jaarrekening geeft de Raad van Toezicht zijn oordeel en goedkeuring aan het Financieel verslag/Jaarrekening. Dit oordeel wordt samen met het Financieel verslag/Jaarrekening van de Stichting toegezonden aan het Ministerie van Economische Zaken, KvK en degene die Financieel verslag/Jaarrekening opvraagt.

Subsidiebeoordeling

De Raad van Toezicht heeft zich meerdere malen laten informeren over de stand van zaken van de projectaanvragen en subsidietoekenningen c.q. -afwijzingen. Het beeld dat de Raad van Toezicht hierover heeft gekregen is dat het Bestuur van SDF deze beoordeling objectief en zorgvuldig uitvoert. Daarbij wordt getoetst aan een format projectaanvraag welk format gebaseerd is op het beleidsplan, welk plan onderdeel is van de overeenkomst d.d. 17 december 2014 tussen het Hoofdbedrijfschap Detailhandel en SDF. SDF geeft op grond van deze overeenkomst uitvoering aan het subsidiebeleid. De Raad onderschrijft de aanbevelingen van de accountant om de slotuitkering bij een subsidietoekenning van € 100.000, -- of hoger pas uit te betalen wanneer de eindrapportage met accountantsverklaring is ingediend.

Communicatie

Het Bestuur heeft een communicatieplan vastgesteld. De communicatie over de mogelijkheid tot indienen van een projectaanvraag loopt via de koepelorganisaties naar de achterban. Op de website van de Stichting is voldoende informatie over de wijze waarop een projectaanvraag kan worden ingediend en over de toegekende subsidies. Daarnaast is het jaarverslag en het oordeel van de Raad van Toezicht via de website raadpleegbaar. Met betrekking tot het jaarverslag bevelen wij het Bestuur aan de tekst over toegekende subsidies aan te passen zodat die in lijn is met het bedrag aan toegekende subsidies vermeld in de Staat Baten en Lasten. Via het voorzittersoverleg hebben we begrepen dat de betreffende organisaties schriftelijk zijn gewezen op de mogelijkheid van subsidie uit de branchegelden.

Conclusie

Op grond van onze waarnemingen (bevindingen en aanbevelingen) verlenen wij goedkeuring aan het Financieel verslag en de jaarrekening 2018.

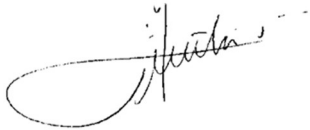
stichting SDF

detailhandelsfonds

Tot slot

Er is door het Bestuur van SDF en het secretariaat hard en goed gewerkt en er is daardoor een mooi resultaat over 2018 behaald. De raad bedankt het Bestuur en het secretariaat hiervoor en ook voor de goede samenwerking.

Woerden, 26 juni 2019
De Raad van Toezicht SDF,



Mr. A.C. Doeser lid
Mw. I. van Duijn-Pennenburg lid
Mr. E.W. Martens voorzitter