



> Retouradres Postbus 16191 2500 BD Den Haag

L1627
Woningstichting Berg en Terblijt
t.a.v. het bestuur
Postbus 548
6325 ZG BERG EN TERBLIJT

**Inspectie Leefomgeving en
Transport**

Autoriteit woningcorporaties
Graadt van Roggenweg 500
Utrecht
Postbus 16191
2500 BD Den Haag
www.ilent.nl

Contactpersoon

M. Botermans
mark.botermans@ilent.nl

Datum 14 september 2020
Betreft Toezichtbrief 2020

Ons kenmerk
H478606

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u de toezichtbrief naar aanleiding van het door mij uitgevoerde onderzoek op basis van het gemeenschappelijk beoordelingskader Aw-WSW¹.

Gezamenlijk beoordelingskader

Bij het onderzoek op basis van het gezamenlijk beoordelingskader focust de Autoriteit woningcorporaties (Aw) zich op de governance van uw organisatie. Bij het onderdeel bedrijfsmodel maakt de Aw gebruik van de inzichten van Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). In afstemming met WSW beoordeelt de Aw de financiële continuïteit van uw corporatie.

Integraal toezicht

De Aw houdt integraal toezicht. Dit betekent dat verschillende risicogebieden in onderlinge samenhang worden onderzocht. Rechtmatigheid en integriteit zijn geen onderdeel van het gemeenschappelijk beoordelingskader Aw-WSW, maar wel onderdeel van het integrale Aw toezicht. Als er bij uw corporatie sprake is van een risico in het kader van rechtmatigheid of integriteit, komt dit aan de orde in deze toezichtbrief.

In verband met de vereisten in de wet toetst de Aw daarnaast jaarlijks gericht op rechtmatigheid. Deze toets richt zich in ieder geval op de onderdelen passend toewijzen, staatssteun, huursom en WNT. Voor deze beoordeling wordt gebruik gemaakt van de gegevens van de verantwoordingsinformatie (dVi). De conclusies van deze rechtmatigheid beoordeling ontvangt u jaarlijks vóór 1 december in een aparte brief.

Risicogerichte aanpak

De risico-inschatting is medebepalend bij de planning en uitvoering van het onderzoek. Daarbij is nadrukkelijk het streven om jaarlijks voor elke corporatie een onderzoek op basis van het gezamenlijk beoordelingskader uit te voeren. Na afronding van het onderzoek ontvangt u een toezichtbrief. Als op basis van het onderzoek wordt ingeschat dat het risico laag is, zal de inhoud van de

¹ <https://www.ilent.nl/documenten/publicaties/2018/11/12/gezamenlijk-beoordelingskader-aw-wsw>



toezichtbrief beknopt zijn; de brief vermeldt dan dat er geen aanleiding is tot het verrichten van nader onderzoek.

Als sprake is van een (mogelijk) verhoogd risico, beperkt de brief zich tot die onderdelen waar een verhoogd risico is ingeschat of is gesignaleerd. Op deze onderdelen benoemt de brief dan vervolgafspraken, actiepunten, aandachtspunten en/of interventies.

Basisonderzoek 2020

Ik heb voor uw corporatie een onderzoek uitgevoerd. Daarbij heb ik gebruik gemaakt van de volgende informatie:

- dVi gegevens 2019
- dPi gegevens 2019
- Jaarverslag 2019
- Meerjarenbegroting 2020 en verder
- Accountantsverslag 2019
- Uitkomst visitatie, rapport van 25 juni 2019, en reactie bestuur daarop
- Onderzoeksresultaten WSW
- Voorgaande oordelen Aw.

Conclusie

Op basis van het door mij uitgevoerde onderzoek signaleer ik alleen risico's op het onderdeel governance. Hieronder beschrijf ik het door mij gesignaleerde risico en vermeld welke acties ik van u verlang.

Uitwerking onderdeel governance

Uit uw jaarverslag maak ik op dat in 2019 bij Ws. Berg en Terblijt een zelfevaluatie (zonder externe begeleiding) van de RvC plaatsgevonden. In dat jaarverslag blijkt ook sprake dat zelfevaluatie plaatsvindt in een tweejarig ritme. Desgevraagd heeft u daar een toelichting op gegeven, waarbij u aangeeft dat de praktijk is dat de drie leden in hun reguliere vergaderingen in een open communicatie met elkaar overleggen en elkaar inhoudelijk aanspreken op gedrag, mening en de daaruit voortvloeiende resultaten. U verzoekt derhalve een tweejaarlijkse zelfevaluatie, toe te staan. Tevens heeft u in uw toelichting aangegeven dat indien dit naar mijn inzicht onvoldoende is en de regelgeving hiervoor strikt dient te worden nageleefd, u voor de zelfevaluatie 2020 hier naar zult handelen.

Naar mij nu uit uw reactie echter ook blijkt, heeft er in 2018 in het geheel geen formele zelfevaluatie plaatsgevonden. Voor zover ik kan nagaan heeft er bij Ws. Berg en Terblijt ook nog nimmer een tweejaarlijkse zelfevaluatie onder externe begeleiding plaatsgehad, zoals de wetgever sinds 2015 van u verlangt.

Uit onze ervaring blijkt dat juist bij kleine corporaties het nogal eens schort aan de gewenste kwaliteit van de governance, zoals in het verleden ook bij uw corporatie nadrukkelijk geconstateerd werd. Onder meer op dat punt heeft de Aw daarom eind 2016 met het opleggen van een verbeterplan governance ingegrepen in de governance van uw organisatie. Een goede jaarlijkse zelfevaluatie houdt de RvC en de organisatie scherp op dit mogelijke risico van het ontbreken van voldoende afstand tussen raad en bestuur en op andere risico's en draagt daarmee bij aan goede rolduiding en de kwaliteit van het intern toezicht. Ik zie geen aanleiding om voor kleinere corporaties als de uwe uitzonderingen op het punt van zelfevaluatie. Daarom verwacht ik van u dat u zich houdt aan hetgeen u op dit punt heeft vastgelegd in uw eigen statuten (art. 20 lid 4).

Omdat over 2017 en 2019 de zelfevaluatie heeft plaatsgevonden zonder externe begeleiding, verwacht ik ook dat u in 2020 externe begeleiding voor de jaarlijkse zelfevaluatie aanzoekt, zoals de wetgever in artikel 30 lid 11 van de Woningwet



Datum
14 september 2020

Ons kenmerk
H478606

(het, door de raad van commissarissen onder begeleiding van personen of instanties buiten de toegelaten instelling, met een frequentie van ten minste een maal per twee jaar beoordelen van het functioneren van die raad) voor elke corporatie bepaald heeft. Ik verwacht ook dat u de rapportage over deze zelfevaluatie, zodra deze gereed is, aan mij verstrekt.

Hoewel er in de afgelopen jaren een positieve ontwikkeling in de governance van uw corporatie zichtbaar was, moet ik nu op basis van deze feiten (het negeren van eigen voorschriften en van wetgeving op het gebied van zelfevaluatie) en de voorgeschiedenis van uw corporatie op het gebied van governance, concluderen dat ik een verhoogd risico op het gebied van governance zie. Ik verbind daar vooralsnog geen andere consequenties aan, dan de verwachtingen die ik hierboven uitsprak, ook omdat u zelf in uw toelichting heeft aangegeven zich te willen conformeren naar de wet- en regelgeving.

Tot slot

Ik verzoek u deze brief te delen met uw Raad van Commissarissen. Tevens verzoek ik u de voor uw organisatie relevante stakeholders over de inhoud van deze toezichtbrief te informeren. Tot slot wijs ik u er nog op dat de Aw deze toezichtbrief publiceert op haar website.

Voor nadere informatie kunt u contact met mij opnemen.

Hoogachtend,

COORDINEREND EN SPECIALISTISCH INSPECTEUR/AUTORITEIT
WONINGCORPORATIES,

drs. M.A.G.A. Botermans