



> Retouradres Postbus 16191 2500 BD Den Haag

L1573
Groen Wonen Vlist
t.a.v. het bestuur
Amaliahof 40
2851 XM Haastrecht

Inspectie Leefomgeving en Transport

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

Contactpersoon

F.H. Oosting
freek.oosting@ilent.nl

Datum 8 september 2021
Betreft Toezichtbrief 2021

Ons kenmerk
H511113

Geacht bestuur,

Hierbij ontvangt u de toezichtbrief over het onderzoek dat ik naar uw corporatie heb uitgevoerd. De basis daarvoor is het [gezamenlijk beoordelingskader](#) van de Autoriteit woningcorporaties (Aw) en het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

Gezamenlijk beoordelingskader

Bij het onderzoek richt de Aw zich op de governance van uw organisatie. Het WSW richt zich op het bedrijfsmodel. Gezamenlijk beoordelen we 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 gezamenlijk beoordelingskader Aw-WSW, maar wel onderdeel van het integrale Aw toezicht.

De Aw toetst daarnaast jaarlijks op rechtmatigheid. Deze toets richt zich in ieder geval op de onderdelen passend toewijzen, staatssteun, huursom en WNT. Voor deze beoordeling maakt de Aw gebruik van de gegevens van de verantwoordingsinformatie (dVi). De conclusies daarvan staan niet in deze brief, maar u ontvangt daarover uiterlijk 1 december een aparte brief.

Risicogerichte aanpak

De planning en uitvoering van het onderzoek is gebaseerd op een risicobenadering. Daarbij is het streven om jaarlijks voor elke corporatie een onderzoek op basis van het gezamenlijk beoordelingskader uit te voeren.

Als op basis van het onderzoek wordt ingeschat dat het risico laag is, zal de inhoud van de toezichtbrief beknopt zijn; de brief vermeldt dan dat er geen aanleiding is tot het verrichten van nader onderzoek.

Als sprake is van een verhoogd risico, zal daar in deze brief nader op worden ingegaan. Op deze onderdelen benoemt de brief dan vervolgspraken, actiepunten, aandachtspunten en/of interventies.

Resultaten vergelijken

De Aw heeft het [opendata-dashboard](#) uitgebreid met nieuwe onderwerpen. De data voor het dashboard komt uit de jaarlijkse prognose- en



Datum
8 september 2021

Ons kenmerk
H511113

verantwoordingsinformatie (dPi en dVi) die woningcorporaties aanleveren bij de Aw. In het dashboard kan u per onderdeel een vergelijking maken met de woningmarktregio, corporaties onderling, grootteklasse en afgezet tegen het gemiddelde van Nederland. Hierdoor is het mogelijk om verdiepende analyses uit te voeren.

Basisonderzoek 2021

In het onderzoek heb ik gebruik gemaakt van de volgende informatie:

- dVi gegevens 2020;
- dPi gegevens 2020;
- Jaarverslag 2020;
- Accountantsverslag 2020;
- Meerjarenbegroting 2021 en verder;
- Voorgaande oordelen Aw;
- Uitkomst meest recente visitatie, inclusief bestuurlijke reactie daarop;
- Onderzoekresultaten WSW;
- Meest recente brieven WSW

Conclusie

Het onderzoek geeft geen aanleiding om voor uw corporatie een nader onderzoek uit te voeren. De risico inschatting voor uw corporatie is laag op alle onderdelen van het beoordelingskader.

Wel maak ik met u de volgende toezichtafspraken:

- Graag ontvang ik voor 1 oktober 2021 alsnog een afschrift van de laatste zelfevaluatie van uw RvC;
- Graag ontvang ik een afschrift van het laatste controle memorandum van uw accountant;
- Indien een mogelijke fusie van uw corporatie concreet wordt dan wil ik hier graag vooraf nader over worden geïnformeerd;
- U informeert mij over de actualiteit van uw integriteitscode en de klokkenluidersregeling.

Voorgaande beoordelingen

In onze toezichtbrief 2020 was de volgende toezichtafpraak opgenomen:

"In de tweede helft van dit jaar wil ik met u, uw voorzitter van de RvC en het nieuw benoemde RvC lid (benoemd op voordracht van de huurdersvereniging) een gesprek plannen waar, naast kennismaken, ook de actualiteit, de relatie met uw huurdersvereniging en de zelfevaluatie van uw RvC op de agenda zullen staan. Ik zal u hiervoor benaderen."

- Dit gesprek heeft op 19 oktober 2020 plaatsgevonden. Op 19 november heb ik u als volgt bericht:

"Ik stel vast dat de relatie met uw huurdersbelangenvereniging inmiddels weer is genormaliseerd. Mocht u dit kunnen bezegelen met een samenwerkings-overeenkomst dan zou dit borging van de samenwerking in de toekomst kunnen versterken. Uw RvC is zich goed bewust van de diverse toezichttaken en rollen. Bezien vanuit de werkgeversrol is het van belang dat de RvC tijdig uw opvolging door een interim bestuurder regelt. Het profiel voor uw structurele opvolging zal in goed overleg met de organisatie, de huurdersbelangenvereniging en onder begeleiding van een externe worden opgesteld. Uw RvC kent de uitdagingen waar u als kleine corporatie voor staat. In dit verband wil ik nog wijzen op de wenselijkheid van een strategische visie die ook op de middellange termijn richting geeft aan uw volkshuisvestelijke opgave. Ik denk dan bijvoorbeeld aan een doorkijk tot 2030 in plaats van de nu gehanteerde 4jaars cyclus. Tenslotte ontvang ik graag een afschrift van het verslag van de aankomende zelfevaluatie van de RvC zodra deze gereed is."



Datum
8 september 2021

Ons kenmerk
H511113

- Inmiddels is de periode met een interim bestuurder afgesloten en bent u als bestuurder aangesteld. Een afschrift van de bedoelde zelfevaluatie heb ik niet ontvangen. Graag ontvang ik deze alsnog.

Governance - opzet besturing

Uw corporatie maakt geen gebruik van een managementletter van de accountant. Derhalve hebben wij geen informatie over de bevindingen van n.a.v. de interim controle welke de accountant in het najaar uitvoert. Wel heeft u een controle memorandum ontvangen waarin de accountant de bevindingen over, onder andere de interne beheersing, met u deelt. Ik geef u in overweging dit memorandum te vervangen door een managementletter en dit stuk dan ook te voegen bij de jaarlijkse aanlevering dVi bij SBR. Graag ontvang ik het laatste controlememorandum alsnog van u.

In uw jaarverslag lees ik dat u in overleg bent met twee corporaties over mogelijke vormen van samenwerking of fusie. Indien de fusie variant concreet wordt dan wil ik hier graag vooraf nader over worden geïnformeerd.

Integriteit

U heeft op uw website een integriteitscode en een klokkenluidersregeling opgenomen. Beide documenten zijn van 2010. Wilt u aangeven of dit de meeste actuele versie van beide documenten is. Zo ja, kunt u mij dan aangeven of u actualisatie overweegt.

Tot slot

Ik vraag u deze toezichtbrief te delen met uw Raad van Commissarissen en uw stakeholders over de inhoud ervan te informeren. Om transparant te zijn plaatst de Aw deze toezichtbrief op de website.

Als u vragen heeft naar aanleiding van deze brief dan kunt u uiteraard contact met mij opnemen.

Met vriendelijke groet,

SENIOR INSPECTEUR/AUTORITEIT WONINGCORPORATIES,

F.H. Oosting