INTERNOS
THUISZORG

JAARVERSLAG 2021

Eindelijk weer samenzijn 3

- *Terugblik 2021* 4
- *Medewerkers*
- *Resultaten* 5

Waar wij voor staan 7

- *Ambitie - Kracht - Missie - Visie*
- *Mindful - Werkplezier - Thuiskomen* 8

Onze kracht in 2021 9

Organisatie 11

- *Organogram*
- *Wijkverpleging - Wijkgericht werken - WMO -GGZ* 12
- *Raad van Bestuur en managementteam* 13
- *Medewerkers Internos - scholing en opleiding* 15

Toezicht, medezeggenschap en advies

- *Raad van Commisarissen* 17
- *Ondernemingsraad* 19
- *Cliëntenraad* 20

INHOUDSOPGAVE

Kwaliteit en veiligheid *21*

- *Interne en externe audits - Monitoren van incidenten - Behandelen van klachten - Cliënttevredenheid - Cliënttevredenheid extramuraal*
- *Cliënttevredenheid zorgkaartnederland.nl - Privacy* *22*

Slim werken *23*

- *Complimenten - Festival - HUB Riebeekstraat, Rotterdam*
- *Innoveren* *22*
- *ICT toepassingen* *25*
- *Medido - Druppelbril - BBrain - Vuzix glass* *26*
- *Visma - Status - Impact* *27*
- *Easierphone - Context - Doel - Status* *28*

Financiën *29*

- *Bijlagen*

‘Zorg goed voor jezelf, dan kun je ook goed zorgen voor anderen.’

EINDELIJK WEER SAMENZIJN

Terugblik 2021

Bij een terugblik op het jaar 2021 is het eerste wat naar boven komt hoe veel we hebben genoten van het MOB-Internos Festival dat we in september hebben georganiseerd. Het was het eerste moment in een lange tijd dat we weer met veel collega's bij elkaar konden komen om met elkaar te genieten. Tijdens het festival, op een prachtige locatie buiten in Vlaardingen, was er muziek, lekker eten & drinken, leuke workshops en veel geklets en gedans. Het was zo mooi om alle aanwezigen, na de maanden van afstand van elkaar, te zien genieten van de verbinding die weer heel snel ontstond. Het doel van het festival was mindful zijn, plezier hebben en het gevoel hebben van thuiskomen. De prachtige decoratie, warm welkom, muziekmix, het zonnetje, verscheidenheid aan hapjes en de workshops zumba, boogschieten, creatief knutselen, djembe spelen en kaartlezen, hebben gezorgd voor het behalen van dit doel.
In lijn met het gevoel van het festival hebben we voor het jaar 2021 ook besloten om het jaarverslag in een nieuw jasje te gieten. We hopen u hiermee op een meer visuele en speelse manier mee te nemen in de resultaten van 2021.

Medewerkers

De positieve energie vanuit het festival hadden we als organisatie ook nodig tegen het laatste kwartaal van het jaar aan. De medewerkers van MOB-Internos hebben in 2021 namelijk wederom keihard gewerkt om de zorg en ondersteuning voor de cliënten te continueren. Vanwege het hogere verzuim (corona) in combinatie met een krapte op de arbeidsmarkt was het een grote uitdaging om alle planningen goed rond te krijgen. De medewerkers hebben echter een grote flexibiliteit laten zien in het opvangen van elkaar en nog net iets meer van zichzelf te vragen om onze cliënten goed te bedienen. In 2021 is dan ook een belangrijk thema van aandacht geweest dat de medewerkers wel goed voor zichzelf bleven zorgen en voldoende verlof opnamen om hun batterij weer op te laden. De leidinggevenden hebben dit samen met de Chief of Happiness goed opgepakt en de medewerkers gestimuleerd om tijd te maken voor zelfzorg.

Resultaten

Wat ons ook positieve energie heeft gegeven is het resultaat van de externe audit waarmee ons PREZO VV&T Gouden Keurmerk weer voor een jaar is verlengd. Uit de audit is naar voren gekomen dat de auditoren veel ontwikkeling hebben gezien in de afgelopen jaren en dat MOB-Internos op meerdere onderdelen een voorbeeld is. De missie van de organisatie wordt goed uitgevoerd: gedreven mensen, leveren van kwaliteit, betrouwbaar, integer, inspelen op de situatie, doen wat we zeggen. Dossiers zijn goed op orde, er is een goede werkoverleggen-structuur, veel aandacht voor medewerkers en MOB-Internos is innovatief op allerlei gebieden. De kernwaarden van de organisatie komen heel helder terug in alles wat we doen. Het meerjarenbeleidsplan wordt mooi ingezet. Dit zijn hele mooie resultaten die onze medewerkers motiveren om deze kwaliteit vast te houden en nog verder te verbeteren. In het laatste kwartaal van 2022 zal weer een initiële externe audit plaatsvinden.

Begin 2021 is, na maanden van voorbereidingen, de overstap gemaakt naar het softwaresysteem Visma dat het werk ondersteund van de afdelingen financiën en HRM. Deze overstap heeft het gebruik van de systemen BCS en Cash vervangen als ook verschillende acties die nog handmatig moesten worden uitgevoerd. Een hele verbeteringen voor voorgenoemde afdelingen op het gebied van efficiëntie. De implementatie van het nieuwe systeem is over het algemeen genomen soepel verlopen. De betrokken medewerkers hebben zich in 2021 verder verdiept in het systeem om er zo optimaal mogelijk gebruik van te maken. Verderop in dit verslag wordt Visma nader toegelicht.

In 2021 sluiten we wederom het jaar financieel goed af. Alle maatregelen die zijn ingezet om gezondere cijfers te verkrijgen blijven hun vruchten afwerpen. Graag willen wij iedereen bedanken die in 2021 een steentje heeft bijgedragen aan de resultaten die wij als organisatie hebben kunnen neerzetten. We konden dit niet bereiken zonder ieders passie, doorzettingsvermogen en vertrouwen. Voor het jaar 2022 verheugen wij ons op meer mogelijkheden om samen te komen met de collega's, op twee feestelijke openingen van onze nieuwe woonzorgservicecentra in Rotterdam, Beyt Essalam en Bienvenido, en op het samen aanpakken van nieuwe uitdagingen.

Jacco Lamper
Ismail Meral
Bestuurders MOB-Internos

AMBITIE

Wie wij zijn en wat wij nastreven

Onze ambitie is 'Thuiskomen in de zorg. Persoonsgerichte zorg op een doelgerichte en warme wijze.' Wat wij nastreven is het bieden van persoonsgerichte zorg waar je gezien wordt en je je thuis voelt.

KRACHT

Onze kracht

Wij houden rekening met de culturele en religieuze leefwijze en informeren, activeren, ondersteunen en begeleiden onze cliënten en hun omgeving aan deelname aan de samenleving.

MISSIE

Waarom wij bestaan

Wij bestaan zodat kwetsbare mensen zo lang mogelijk, op een zelfgekozen wijze zelfstandig deel kunnen nemen aan de maatschappij.

VISIE

Waar wij voor staan

Wie vindt dat zorg en welzijn in de thuissituatie op culturele maat georganiseerd moet zijn met als doel mensen maximaal te laten participeren in de maatschappij, zoekt, vindt en maakt gebruik van het MOB concept. De kern van het MOB concept is: 'je klant en zijn omgeving écht willen kennen.'

WAAR WIJ VOOR STAAN

"Clients do not come first. Employees come first.
If you take care of your employees, they will take care of the clients."

Richard Branson

Onze 3 speerpunten voor de komende jaren zijn dat onze medewerkers Mindful zijn en mindful te werk gaan, werkplezier ervaren en een gevoel van thuiskomen hebben bij Internos en ook de cliënten dit gevoel kunnen geven. Bij het maken van nieuwe jaarplannen en keuzes zijn deze kernwaardes de leidraad.

Mindful | Wat aandacht krijgt groeit

Mindful betekent bewuste aandacht geven. Bewuste aandacht voor jezelf, de ander, de client, successen, persoonlijke groei en ontwikkeling. Waarbij we ook bewust zijn van wat ons in de weg kan staan: stress of negatieve gedachten. Internos wil ruimte creëren om bewust aandacht te geven aan thema's waar wij samen of juist individueel mee aan de slag willen. Om weerbaarder en sterker te zijn. Omdat wanneer je goed voor jezelf zorgt, je meer kunt betekenen voor de ander.

Werkplezier | Doen wat telt

Werkplezier betekent voor ons dat medewerkers op de eerste plaats staan en onze organisatie ervoor zorgt dat er meer tijd is voor wat telt. Het betekent dat slimme processen meer rust realiseren om dingen met aandacht te doen. Meer aandacht voor jezelf, de client en je collega's.

Thuiskomen | Delen is vermenigvuldigen

Wie een plek heeft om zich veilig, vertrouwd en welkom te voelen zal dit gevoel willen delen met anderen. Wij willen dat onze medewerkers dit gevoel belichamen. Dit begint bij een organisatie die zorgt voor een stabiel inkomen en tegen een stootje kan. Internos wil daarom stabiel groeien en de succesformule van onze woonzorg-locaties uitbreiden. We kunnen daardoor nog meer mensen het gevoel van thuiskomen laten ervaren en daarmee onze betekenis vergroten.

Onze cliënten

2021

1686

cliënten

Het aantal cliënten in onze organisatie is iets terug gelopen in vergelijking met 2020. Dit komt door de gevolgen van de corona pandemie en het opschonen van onze informatie in de database.

Waarderingen zorgkaart Nederland

2021

7,9

PREM Meting

2021

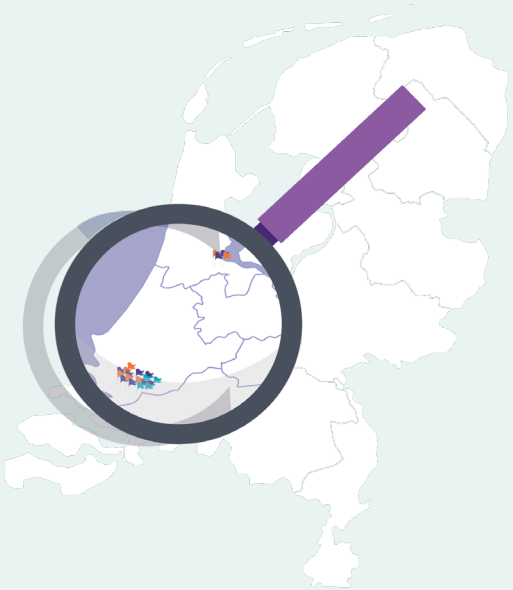
8,3

Ontvangen klachten

2020	2021
20	10

Zorgverlening

- VPT/MPT
- Wmo
- Wijkverpleging
- BGGZ



- Dordrecht
- Drechtsteden

Onze medewerkers

2021

298

medewerkers

Verzuim van medewerkers

2021

7,7%

Ontwikkeling

De ontwikkeling van onze medewerkers staat het gehele jaar door centraal. In 2021 zijn er aan de medewerkers meer dan 20 verschillende trainingen aangeboden.

Opleidingen

- *Helpende Plus*
- *MBO Verpleegkundige*
- *Verzorgende IG*
- *Helpende*
- *HBO Social Work*
- *Praktijkonderwijs Zorg en Welzijn*
- *AD Financiele dienstverlening*
- *Begeleider specifieke doelgroepen*
- *Sociaal Werker*
- *Sociaal maatsch. dienstverlening*
- *HBO Bedrijfskunde*
- *AD Accountancy*
- *ICT mediabeheer*
- *Facilitair leidinggevende*
- *Case Management Dementie*

ONZE KRACHT IN 2021

Beleidsplan

MINDFUL
WERKPLEZIER
THUISKOMEN

Resultaat

2019	€ -1.087.142
2020	€ 135.590
2021	**€ 232.139**

Innovaties

Hub
Luna
Bbrain
Medido
Vuzix glass
Druppelbril
Weqare
Easierphone
Skillslab
Internationale werving
Verbeterlab innovatielab

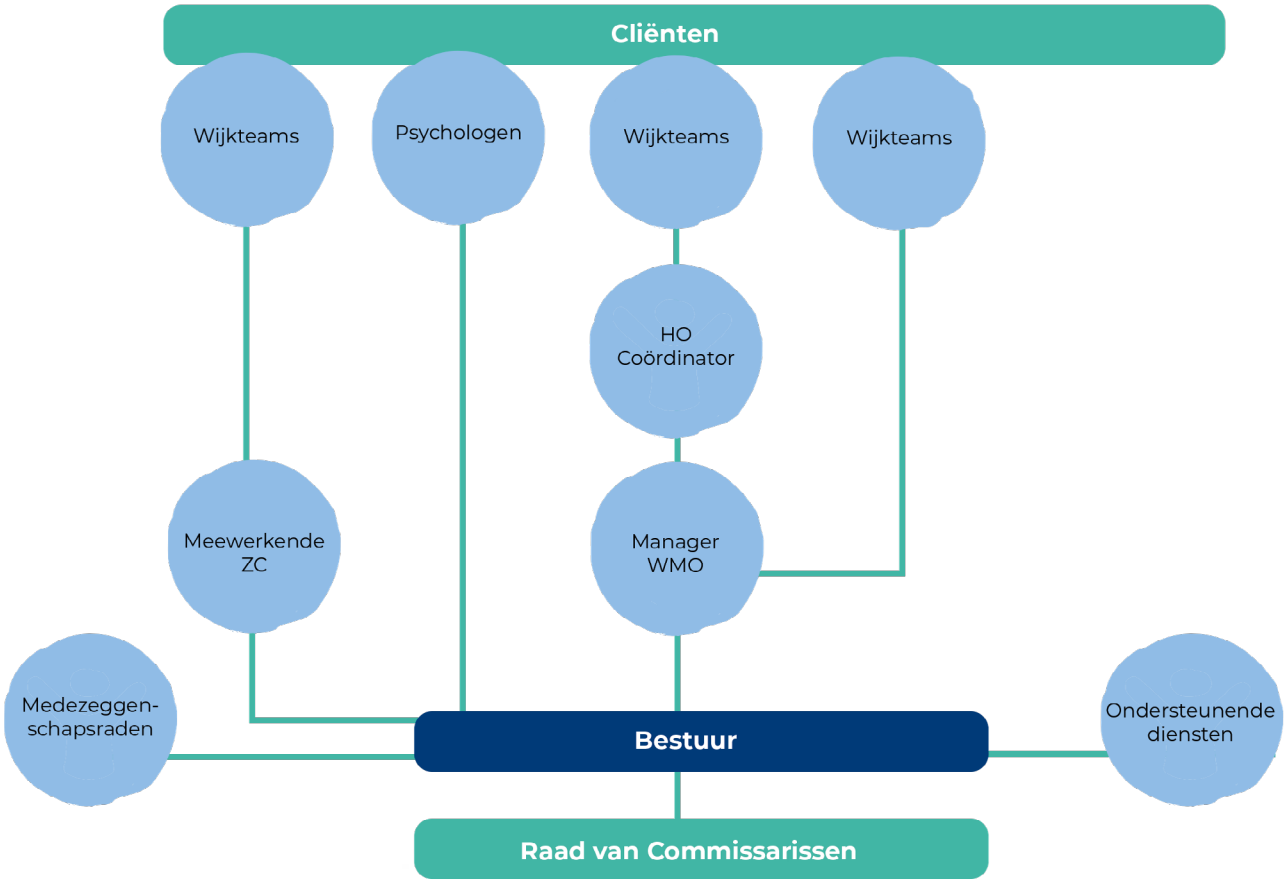
Partners

Stichting MIJ
Stichting Drechtzorg
Het Parkhuis
Atenza
DIVERZ
AAFJE
Innovatielab
Cva nazorg
Conforte
Gcml
Ikazia ziekenhuis
Zorgdomein
Gezondheidscentrum loon op zuid
Palliatieve zorg
Gezondheidscentrum mariastraat
Point
Smartqare
Innospense
Bbrain
Nedap
Uni geneve
Zonmw
Laurens
Genero
Amsterdam umc
Hogeschool rotterdam
Buurtzorg
Minddistrict

INTERNOS
THUISZORG

Vanaf 2016 is Internos samen met MOB een zorgorganisatie, met een aanbod in gespecialiseerde zorg individuele begeleiding, huishoudelijke ondersteuning, wijkverpleging, verpleegzorg en Basis GGZ.
In Dordrecht-Drechtsteden is Internos dé cultuurbewuste aanbieder op het gebied van zorg en ondersteuning. Wij ondersteunen onze cliënten zodanig dat ze (nog steeds) deel kunnen uitmaken van de maatschappij.
Onze werkwijze kenmerkt zich door onze multiculturele en innovatieve aanpak.
Deze aanpak zorgt ervoor dat we dichtbij onze cliënten staan. We worden door zorg, samenwerking en cultuur verbonden.

Internos biedt een integraal aanbod aan diensten voor de zorg en ondersteuning van haar cliënten.
In de gebieden van Dordrecht en Drechtsteden zijn wijkteams en zorgteams actief die bestaan uit verpleegkundigen, verzorgenden, psychologen, maatschappelijk werkers en huishoudelijk hulpverleners. Zij bieden ondersteuning vanuit de Wet Langdurige Zorg (Wlz), zorgverzekeringswet (Zvw) en de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo). Door integraal te werken in zorg- of wijkteams wordt de best passende ondersteuning geboden aan de client.
De zorg- en wijkteams worden aangestuurd door (meewerkende) zorgcoördinatoren of een manager. Deze krijgen op hun beurt leiding van de bestuurders. Er zijn hele korte lijntjes tussen de bestuurders en de werkvloer. De bestuurders worden ondersteund door de ondersteunende diensten, onder meer ICT, communicatie, financiën, kwaliteit en HR.
Internos heeft een Cliëntenraad, een Ondernemingsraad en daarnaast een Raad van Commissarissen als toezichthoudend orgaan



ORGANISATIE

Wijkgericht werken

Internos werkt met netwerkpartners samen in het bieden van wijkgericht werken waarin de nadruk ligt op het coördineren van de samenwerking in de wijk en toegankelijk zijn voor burgers.

WMO

De organisatie levert Individuele Begeleiding en Hulp bij het Huishouden vanuit de Wmo in de gemeenten in haar werkgebied.

GGZ

Internos biedt in samenwerking met een eerstelijns psychologenpraktijk BGGZ aan.

Wijkverpleging

Internos biedt extramurale verpleging en verzorging (zowel in de vorm van Zvw, Wlz, overbruggingszorg en ziekenhuisverplaatste zorg) in haar hele werkgebied. Naast de generalistische wijkverpleging biedt Internos gespecialiseerde zorg aan in de expertises wondzorg, CVA-nazorg, palliatieve zorg en dementie. Internos heeft specialistische teams hiervoor ontwikkeld bestaande uit Casemanagers Dementie, Palliatieve Verpleegkundigen, Wondverpleegkundigen en medisch specialistische verpleegkundigen. De organisatie biedt tevens Thuisbegeleiding aan.

Raad van Bestuur en Managementteam

We stellen een aantal spelers van MOB / Internos voor: de Raad van Bestuur en het Managementteam. De Raad van Bestuur bestaat uit de twee bestuurders Ismail Meral en Jacco Lamper. Het Managementteam wordt, naast de twee bestuurders, gevormd door de Bestuurssecretaris Ana Salgado, de Manager Financiën Annieke Ploeg en de Managers Wmo Rachida Tallagui en Neli Soares.

De bestuurders en het managementteam zijn stuk voor stuk een groot deel van de afgelopen jaren betrokken geweest bij de groei die de organisatie heeft meegemaakt. De combinatie van diverse kwaliteiten en interesses maken dat het team elkaar aanvult en versterkt.

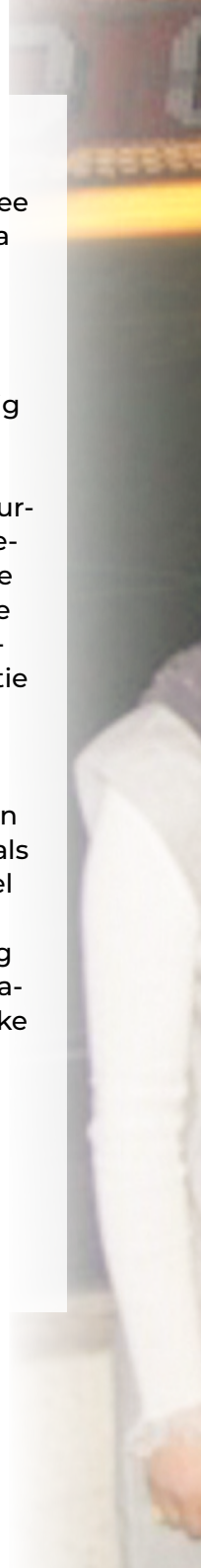
Zo houdt Ismail zich veel bezig met het volgen van de ontwikkelingen in de zorg en de samenleving en het bedenken van op welke manier de medewerkers en cliënten van MOB het beste kunnen blijven functioneren.

Jacco optimaliseert de processen op de werkvloer en van de ondersteunende diensten. Daarbij het verbeteren van de inhoud en zorgen dat we blijven innoveren en dat voor alle soorten dienstverlening die we als organisatie leveren. Daarnaast wordt er regelmatig deelgenomen aan externe overleggen met zorgverzekeraars, zorgkantoren en gemeenten.

Als Algemeen Manager is Neli gestart in de beginperiode van MOB en heeft zich tijdens de groei van de organisatie gespecialiseerd in de WMO. Op dit moment is zij als Manager Wmo & Welzijn Drechtsteden verantwoordelijk voor het behalen van goede bedrijfsresultaten op het gebied van de Wmo en leidt binnen Welzijn een aantal projecten waarin ze de verbinding maakt tussen welzijn en zorg en hiermee de wijknetwerken versterkt. Neli is daarnaast actief in de ketenzorg dementie, ketenzorg CVA, dementievriendelijk Ridderkerk en in het project ‘Veilig Oud’ in Drechtsteden.
Sinds 2015 is Rachida Manager WMO Rotterdam. Van huis uit is zij Maatschappelijk Werker en is jaren als hulpverlener werkzaam geweest binnen de organisatie. Na een aantal jaar is ze meewerkend teamleider geworden en heeft vervolgens de stap naar Manager Wmo gemaakt. Met een groot team zorgt ze ervoor dat de meer dan 1500 Wmo cliënten de ondersteuning ontvangen die ze nodig hebben.

In het belang van de organisatie wordt de kwaliteit van de bestuurlijke besluitvorming bewaakt en verbeterd door de bestuurssecretaris Ana. Binnen de organisatie gestart als psycholoog binnen de Basis GGZ en de maatschappelijk werk afdeling. Ana is op diverse afdelingen werkzaam geweest, als manager van de welzijnsafdeling en kwaliteit, beleid en contractbeheer. Voordat zij deze functie van bestuurssecretaris in 2018 betrok.

Annieke is sinds 2016 werkzaam bij MOB / Internos. Ze heeft de opleiding Bedrijfseconomie afgerond en is daarna opzoek gegaan naar een baan in de zorg. Bij Internos was een plek beschikbaar als Wijkcoordinator, niet helemaal passend bij de opleiding maar wel in de zorg wat prioriteit heeft voor Annieke. Door het plannen en coördineren van twee wijken in Dordrecht heeft Annieke ervaring opgedaan met de uitvoerende tak van de thuiszorg. Na de overname van MOB kwam er plek op de Financiële afdeling en is Annieke sinds 2019 Manager Finance en Control.



andere foto nog invoegen, tekst anneke nog niet ontvangen

Rachida Tallagui
Manager WMO
Rotterdam

Neli Soares
Manager WMO
Drechtsteden

Ismail Meral
Bestuurder

Annieke Ploeg
Manager Financien

Jacco Lamper
Bestuurder

Ana Salgado
Bestuurssecretaris

Medewerkers Internos

Internos heeft eind 2021, 298 medewerkers in loondienst. Een daling ten opzichte van 2020, toen er 315 medewerkers in loondienst waren. In 2021 is er een instroom geweest van 49 en hebben we ook afscheid genomen van 66 collega's (uitstroom).
Ook heeft Internos in 2021 4 stagiairs mogen verwelkomen en hebben 5 stagiairs in 2021 hun stage afgerond.
Eind 2021 waren er 4 stagiairs binnen Internos.

Scholing & opleiding

Internos hecht veel belang aan de persoonlijke en professionele ontwikkeling van de medewerkers. Het ontwikkelen van jezelf en doorgroeien binnen de organisatie wordt dan ook gestimuleerd. Binnen de afdeling HR is één van de HR adviseurs specialist op het gebied van scholing en opleiding. De specialist werkt nauw samen met de leidinggevenden om de doelen op het gebied van scholing en opleiding te behalen.

In 2021 zijn onder meer de volgende trainingen gevolgd door de teams:

- Omgaan met ongewenst gedrag/assertiviteit
- Gesprekstechnieken
- Correct gebruik Nederlands
- Rapporteren
- Opfristraining teamcommunicatie
- Teamsamenwerking
- Individuele coaching leidinggevenden
- Heldere communicatie
- Omgaan met agressie en grensoverschrijdend gedrag
- (H)erkennen van ziektebeelden
- Feedback geven/ontvangen
- Begrijpend lezen en interpreteren van indicaties
- Teamsamenwerking en integriteit
- Effectief vergaderen
- Werkdruk/gezond werken
- Intervisie
- Training Functioneringsgesprekken voeren
- Verzuimtraining
- Training Visma

Binnen de teams zijn 11 medewerkers een BBL traject gestart in de opleidingen Wijkverpleegkundige, Verpleegkundige niveau 4, Helpende en Verzorgende IG.
Daarnaast zijn 4 medewerkers een BOL traject gestart in de opleidingen Verpleegkundige, Entree-assistent dienstverlening en zorg, HBO Verpleegkundige en Verzorgende IG.

Vanuit de ondersteunende diensten zijn 6 medewerkers een BOL traject gestart in de opleidingen HBO bedrijfskunde, AD accountancy, ICT- en mediabeheer en facilitair leidinggevende.

In 2021 heeft Internos het aanbieden van gratis financiële spreekuren met een onafhankelijk financieel adviseur voortgezet. Hier wordt door de medewerkers van Internos volop gebruik van gemaakt. Internos hecht veel belang aan de financiële fitheid van haar medewerkers. Daarom zullen deze financiële spreekuren ook in 2022 weer worden aangeboden aan de medewerkers. Deze inzet is succesvol voor medewerkers die bijvoorbeeld vervroegd met pensioen willen of door toeslagen niet meer kunnen overzien hoe zij alles zo goed mogelijk kunnen organiseren. De financieel adviseur brengt alles in kaart voor de medewerkers
 en zorgt voor inzicht en vooral opluchting bij medewerkers. Dit heeft weer impact op het lager houden van het verzuim.

Het verzuimpercentage over geheel 2021 is 7.7%. Dit betekent dat het verzuim met 0.7% is gestegen ten opzichte van 2020 (7%). Het verzuim is relatief hoog voor Internos vanwege het extra verzuim vanwege de coronapandemie.

INTERNOS
Thuis krijgen
onze cliënten
de zorg
die nodig is

Raad van Commissarissen

De Raad van Commissarissen (RvC) van Internos houdt toezicht op de voorbereiding en uitvoering van het beleid van Internos. Daarnaast houdt hij toezicht op de bedrijfsvoering door de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen Internos. Internos werkt volgens de principes van de Governance Code met als doel het waarborgen van goede zorg en het realiseren van de maatschappelijke doelstelling en het maatschappelijk vertrouwen. Deze principes zijn de basis van de overleggen tussen de Raad van Commissarissen (RvC) en de Raad van Bestuur (RvB). Binnen de overleggen wordt het voldoen aan de principes beoordeeld en worden zo nodig acties en verbetermaatregelen uitgezet.

In 2021 heeft de Raad van Commissarissen vier keer formeel vergaderd met de Raad van Bestuur, en tussendoor zijn er veel 'videocalls' geweest tussen RvC onderling als met het bestuur. Hierbij zijn de diverse onderwerpen vanuit het toezicht besproken. In 2021 is Internos, ondanks de moeilijke omstandigheden in verband met corona, een meer stabiele organisatie geworden. De begroting voor 2021 is het uitgangspunt geweest voor de operationele en financiele sturing. Via periodieke financiële en KPI rapportages heeft het bestuur de RvC geïnformeerd. Daarnaast gaat de RvC actief met de medewerkers van Internos in gesprek via de medezeggenschap en besprekingen met het management en zorgcoördinatoren.

Internos heeft zich na een bewogen 2020, net als alle andere zorginstellingen in Nederland, ook in 2021 geconfronteerd gezien met het coronavirus. Gelukkig heeft Internos de dienstverlening naar de cliënten goed weten te continueren. Alle zorgmedewerkers hebben een ongelofelijke prestatie geleverd om het werk door te laten gaan. Hierbij is het ziekteverzuim hoog, maar in de benchmark met andere zorginstellingen substantieel lager dan het gemiddelde. Dit is een belangrijke prestatie van alle medewerkers en leidinggevenden van Internos. Dit verdient een groot compliment aan alle zorgmedewerkers die zich maximaal hebben ingezet in het belang van hun cliënten.

De RvC constateert dat de strategie en operatie van Internos nu echt dicht bij elkaar zitten en dat dit voelbaar is binnen en buiten de organisatie. Dat is een knappe prestatie van de medewerkers en leidinggevenden. Tevens is dit jaar door de RvC intensiever gekeken naar het Kwaliteitsplan Verpleeghuiszorg. Dit geeft een goed beeld van de stappen die de organisatie op dit punt heeft gerealiseerd, waardoor de RvC het vertrouwen heeft dat sturing op kwaliteit goed is georganiseerd en in de PDCA cyclus van de organisatie zit.

De RvC heeft de verwachting dat de verbeteringen die in de afgelopen perioden zijn doorgevoerd in 2022 gecontinueerd worden door het bestuur en de medewerkers. Hiervoor is een blijvend krachtige monitoring op operationele resultaten via KPI's noodzakelijk. De RvC ziet het als haar taak hierin een belangrijke bijdrage te leveren door de dialoog te voeren met directie en het financieel management van MOB/Internos.

Meer informatie vanuit de RvC is te lezen in het evaluatieverslag van de Raad van Commissarissen op www.mob.nu.

TOEZICHT, MEDEZEGGENSCHAP EN ADVIES

Jan Michiel Meeuwsen

Functie: Voorzitter RvC
Aandachtsgebied
Zorginhoud en Innovatie

Reyhan Cephe

Functie: Lid RvC
Aandachtsgebied
Bedrijfsvoering en Financiën

Sander van der Molen

Functie: Lid RvC
Aandachtsgebied
Juridisch en Governance

'Wij als RvC horen en zien wat er speelt en spreken onze enorme waardering uit aan de medewerkers van MOB. '

Ondernemingsraad (OR)

De leden van de ondernemingsraad vertegenwoordigen de verschillende afdelingen van Internos en behartigen de belangen van de medewerkers van Internos. De OR heeft in 2021 9 keer vergaderd. Hiervan zijn 5 gesprekken met het bestuur geweest, eenmaal met de Cliëntenraad, eenmaal met de Raad van Commissarissen en is de OR bijeengekomen met de OR van MOB Rotterdam.

In 2021 bestond de OR uit de volgende leden:

1. *Ismail Tanriverdi (Voorzitter)*
2. *Laura Bouman (OR lid)*
3. *Monique Assenburg van Eijsden (Secretaris)*
4. *Saziye Kemaldar (OR lid)*
5. *Gerda van de Heuvel (OR lid)*
6. *Nans van Dommele (OR lid, ARBO)*
7. *Robin van der Stoep (lid; begin 2021 gestoptr*
8. *Charlotte van Vugt (lid; half 2021 gestopt)*

De thema's die in 2021 zijn besproken zijn:

- *e-learning,*
- *het personeelshandboek*
- *OR Reglement*
- *registratie van reistijden*
- *uitkeren van de zorgbonus.*

Op de volgende beleidstukken en activiteiten is instemming verleend: nieuw e-learningbedrijf voor modules voor het zorgpersoneel, functionaris gegevensbescherming, HR Privacybeleid.

Het hele OR team heeft in oktober een cursus gevolgd met als thema's teambuilding en vergadertechniek. Twee leden hebben daarnaast een cursus over ARBO gevolgd. De nieuwe voorzitter heeft een cursus over voorzitterschap gevolgd.

Foto: Jan van Baren, Cliëntenraad

Cliëntenraad (CR)

De cliëntenraad van Internos staat de organisatie bij door gevraagd en ongevraagd advies te geven. Er wordt minimaal vier keer per jaar vergaderd, waarbij twee keer per jaar de bestuurder aansluit.

In 2021 heeft de cliëntenraad - na de samenvoeging van de cliëntenraden van MOB Drechtsteden/Internos en MOB Rotterdam in 2020 – voor het eerst een heel jaar als 1 cliëntenraad gefunctioneerd.

In 2021 bestond de CR uit de volgende leden:

1. *Dhr. Jan van Baren (voorzitter)*
2. *Dhr. Arnold Gortzak*
3. *Mw. Anky Romeijnders*
4. *Mw. Jacqueline v.d. Bergh*
5. *Mw. Marion Landman*
6. *Mw. Suk Ying Lui*
7. *Dhr. Dennis Fernald*
8. *Dhr. Mohamed El Wakidi (vice-voorzitter)*
9. *Mw. Ellen Willemsen*

De belangrijkste thema's waar de cliëntenraad advies of instemming over heeft gegeven in 2021 zijn:

- *oplevering Beyt Essalam en de vertraging daarin*
- *samenwerkingsovereenkomst met Zadkine voor een leer- en werkafdeling op woonzorgcentrum Boekenrode vanaf september 2022*
- *strategische agenda wijkverpleging vanuit Conforte*
- *Wmo HV-project: optimaliseren dienstverlening*
- *aanbesteding Wmo Gemeente Rotterdam*
- *rapport IGJ & opvolging verbetermaatregelen*
- *begroting 2022*

'Door de bril kijken van de cliënt, als een soort waakhond'

Internos heeft voor het beheren, monitoren en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid een kwaliteitsmanagementsysteem. Het kwaliteitshandboek en alle documenten die daarbij horen zijn voor alle medewerkers te raadplegen via Sharepoint. Het kwaliteitsbeleid is gestoeld op de vigerende kwaliteitskaders- en richtlijnen, wet- en regelgeving. Kwaliteit en veiligheid zijn een integraal onderdeel van ons strategische beleid. Het monitoren, leren en verbeteren ervan vindt plaats op alle organisatorische niveaus.

Interne en externe audits

In 2021 zijn er 3 interne audits uitgevoerd door de afdeling kwaliteit. De thema's die hierin worden geëvalueerd zijn onder meer: het zorgdossier; medicatieveiligheid; scholing & ontwikkeling; incidenten; persoonsgerichte zorg; overleg & communicatie. Daarnaast heeft in oktober de externe audit plaatsgevonden (eindaudit Prezo VV&T). Deze audit is uitgevoerd door kwaliteitsinstituut Perspekt. Deze is met een zeer mooi resultaat afgesloten. Internos levert kwaliteit, mensen kunnen op ons rekenen, betrouwbaar, integer, inspelen op de situatie en doen wat we zeggen. Innovatief op allerlei gebieden, ook op sociaal gebied (financieel adviseur voor medewerkers; Chief of Happiness cliënten en medewerkers; Mindful Functioneringsgesprek). De kernwaarden van Internos komen heel helder terug in alles wat we doen, een mooie inzet van het meerjarenbeleidsplan. Met dit resultaat is het Gouden Keurmerk weer voor 1 jaar verlengd. In 2022 vindt weer een initiële audit plaats.

Monitoren van incidenten

Internos biedt veilige zorg door risico's en afwijkingen in het zorgproces te signaleren en daar adequaat op te handelen. Medewerkers worden gestimuleerd om incidenten te melden. De leidinggevenden pakken deze meldingen verder op. De meldingen worden geregistreerd, geanalyseerd en er worden (verbeter)maatregelen ingezet. Daarnaast worden de incidenten en maatregelen in de teams besproken om van elkaar te leren. De (verbeter)maatregelen worden geëvalueerd. De afdeling kwaliteit monitort in hoeverre de procedure melden van incidenten goed wordt opgepakt door de leidinggevenden. Het melden van incidenten van cliënten en medewerkers is laagdrempelig gemaakt door het mogelijk te maken binnen de MOB POP-app (een door MOB-Internos ontwikkelde app voor onder meer risicomanagement).

Behandelen van klachten

Het klachtenreglement van Internos heeft als uitgangspunt dat er op zorgvuldige wijze met klachten wordt omgegaan en dat er van klachten kan worden geleerd. Alle klachten van cliënten worden geregistreerd in het registratiesysteem. Binnen Internos is er een klachtbemiddelaar en –functionaris die door de leidinggevenden ingezet kunnen worden wanneer er klachten zijn. Daarnaast is er een externe klachtencommissie die de formele klachten oppakt. In 2021 zijn 10 klachten ontvangen binnen Internos. Ten opzichte van 2020 (20 klachten) is er een aanzienlijke daling in het aantal gemelde klachten. Het aantal klachten is zeer gering ten opzichte van het aantal cliënten dat we bedienen.

Cliënttevredenheid

De mening van onze klanten en andere stakeholders is belangrijk om onze diensten te verbeteren. Al onze inspanningen hebben tot doel tevreden cliënten te hebben.

Cliënttevredenheid extramuraal

IIn het laatste kwartaal van 2021 heeft Internos de PREM-meting gedaan. Met dit onderzoek meten we de ervaring en beleving van cliënten die wijkverpleging van ons krijgen. Het bestaat uit vragen als: 'Komen de zorgverleners op de afgesproken tijd?', 'Nemen de zorgverleners uw wensen mee bij het bepalen van de zorg?', 'Past de zorg bij de manier waarop u wilt leven?' en

KWALITEIT EN VEILIGHEID

‘Voelt u zich op uw gemak bij de zorgverleners?.’ De cliënten geven ook rapportcijfers voor de zorgverlening. Internos scoort in 2021 een gemiddelde cijfer van een 8,3. Internos wordt door 93% van de cliënten aanbevolen aan familie en bekenden.

Cliënttevredenheid ZorgkaartNederland.nl

Net als andere jaren hebben we ook in 2021 cliënten en hun naasten gestimuleerd om op ZorgkaartNederland.nl hun waardering achter te laten. In 2021 hebben 31 cliënten en/of naasten dit gedaan. Internos scoort een gemiddeld cijfer van een 8,3.

Aan de hand van de resultaten van alle clienttevredenheidsonderzoeken krijgen we waardevolle informatie om onze dienstverlening verder te verbeteren.

Privacy

Binnen Internos wordt er veel aandacht geschonken aan privacy. De focus hierin is het continu actueel houden van het beleid en het periodiek onder de aandacht brengen bij de medewerkers. Samen met de Functionaris Gegevensbescherming wordt de voortgang twee keer per jaar geëvalueerd in een Monitoringsgesprek.

In 2021 is de NEN7510 geprioriteerd, de norm voor informatiebeveiliging. Met ondersteuning van een externe adviseur is ons managementsysteem voor informatiebeveiliging verder verbeterd. In Easyprivacy wordt het systeem beheerd. Hiermee wordt het ontwikkelen, onderhouden, evalueren en continu verbeteren van een samenhangend stelsel van maatregelen om te kunnen garanderen dat gegevensverwerking betrouwbaar is, gefaciliteerd. In 2022 wordt dit project volledig afgerond met een verklaring van toepasselijkheid. Verder zijn we in 2021 gestart met het ontwikkelen van auditformulieren om de AVG, inclusief de informatieveiligheid te auditen. Deze audits vinden 2 keer per jaar plaats door een externe auditor.

Om de bewustwording over privacy onder de medewerkers van Internos op peil te houden worden er jaarlijks interactieve trainingen gegeven door de afdeling Kwaliteit. In 2022 zal ook gebruik worden gemaakt van de Next Level app, waarin medewerkers meerdere keren per jaar vragen dienen te beantwoorden over privacy. Op deze manier blijft de belangrijkste informatie terugkomen op een speelse manier.

Innoveren betekent eigenlijk niets anders dan slim werken. Doe ik wat ik moet doen op de juiste manier? Precies in deze bijzondere tijd van pandemieën en de dynamische zorgmarkt een terechte vraag.

Onze organisatie kenmerkt zich door nieuwsgierig te zijn en open te staan voor veranderingen en om te leren. Hiertoe hebben we verschillende samenwerkingen in nieuwe grote en kleine projecten met als doel om de juiste zorg en aandacht op een goede manier aan onze cliënten en medewerkers te geven. Om de impact op het zelfstandig leven van cliënten en werken (werkplezier)van ons team te vergroten.

Complimenten

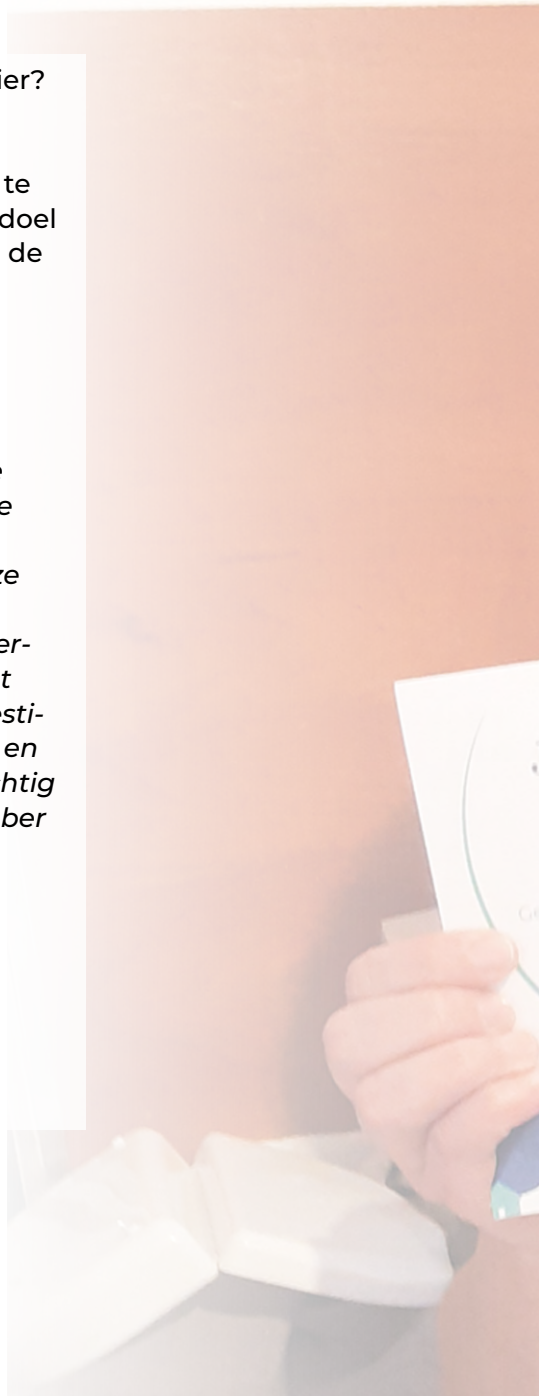
Het geven van complimenten zorgt ervoor dat medewerkers meer vanuit hun kwaliteiten gaan werken, een compliment geeft vertrouwen en het gevoel dat ze op de goede weg zijn. Uit onderzoek blijkt zelfs dat complimenten meer motiveren dan een geldelijke beloning. Ook verhoogt het maken van complimenten het werkplezier en bevorderd het collegialiteit. Genoeg redenen dus om wat vaker complimenten uit te delen. De complimenten kaarten helpen hierbij.

Festival

De impact van corona in 2021 was groot. De passie van onze zorgmedewerkers voor onze clienten onovertroffen. In reflecterende gesprekken merkten we de behoeften van onze collega's aan: samen zijn en genieten.
Met deze gedachten aan ontspanning en verbinding heeft de afdeling communicatie het initiatief genomen om met een team een festival te organiseren. Door op tijd te beginnen en enig geluk (tussen de lock downs in en prachtig weer) heeft een geweldig festival in September plaatsgevonden.

HUB Riebeekstraat, Rotterdam

Een inspirerende werkplek waar je collega's en cliënten kunt ontmoeten en verder kunt helpen.



'Een organisatie die zich met passie en warme betrokkenheid inzet voor haar medewerkers en cliënten.'

ICT toepassingen

Al onze zorgmedewerkers werken vanuit het veld. Met zoveel personeel dat op afstand werkt en de belangrijkste gegevensinfrastructuur van de organisatie die nu in de cloud wordt gehost, ging Internos op zoek naar een extern werkende desktopinfrastructuur die zijn zorgmedewerkers/verpleegkundigen en maatschappelijk werkers zou ondersteunen om vitale diensten op afstand te leveren.

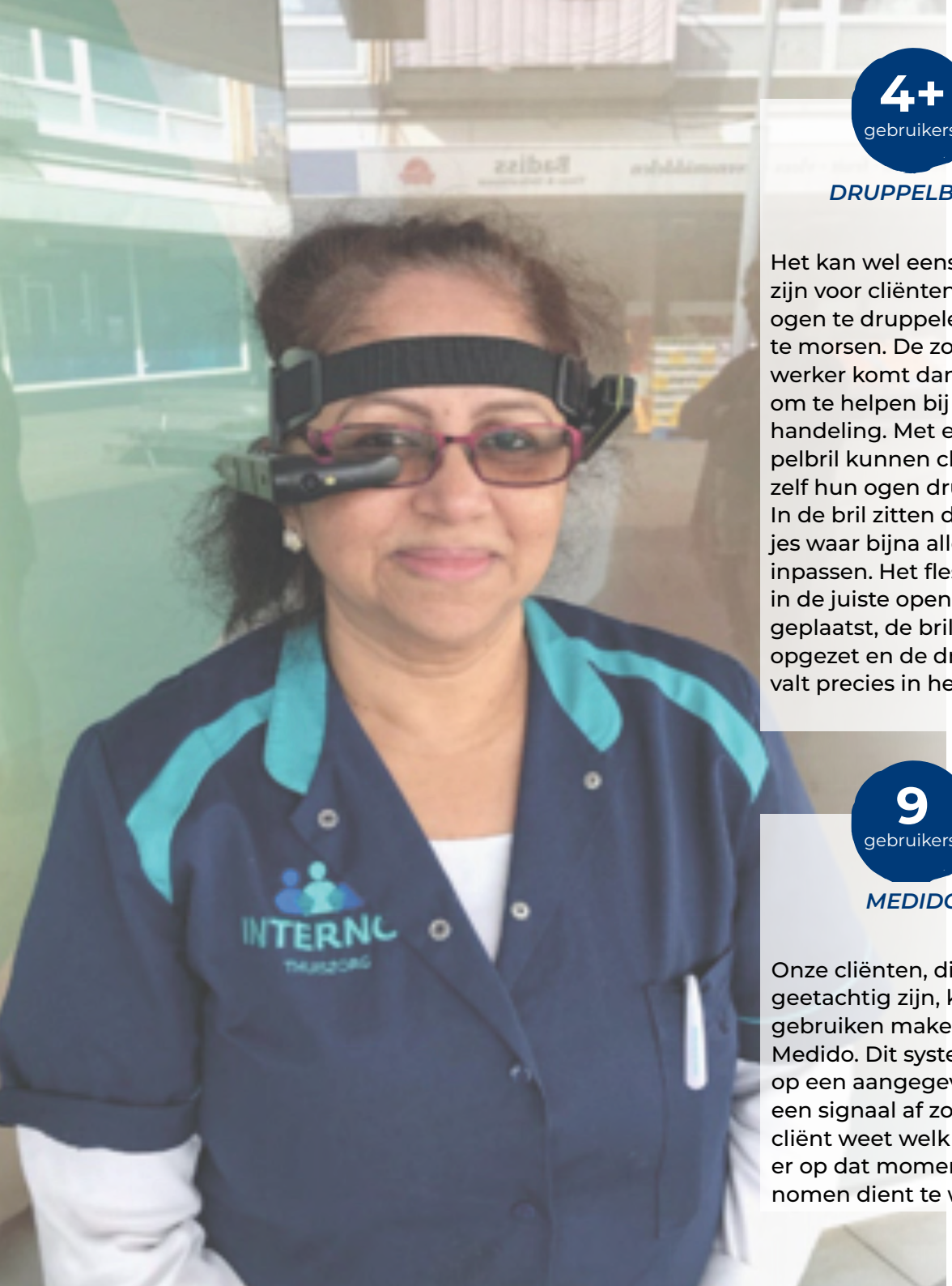
Het is een oplossing die gepaard gaat met een aantal voordelen. “Al onze medewerkers kunnen nu op afstand werken”, zegt Erdal. “Als ze vanuit huis werken, kunnen ze gewoon op een link op onze website klikken en alle desktopfunctionaliteit hebben die ze nodig hebben, alsof ze op kantoor zijn. Als ze in het veld zijn, kunnen ze documenten scannen op hun smartphones zonder naar een kantoor te hoeven gaan.”

Gebruiksgemak is ook van cruciaal belang voor het diverse personeelsbestand van Internos. “Als je een zorgverlener bent die in het veld werkt en je hebt maar één aanmelding nodig om toegang te krijgen tot meerdere verschillende applicaties en diensten, dan is dat een enorm pluspunt”, zegt Erdal. “En sommige van onze zorgverleners worden alleen aangeworven de avond voordat ze hun eerste diensten leveren, zodat ze heel gemakkelijk kunnen worden ingewerkt met AVD (Azure Virtual Desktop), zonder zelfs maar naar een kantoor te hoeven komen. Onze zorgverleners hebben overal op hun smartphone toegang tot het elektronische cliëntensysteem”, voegt Erdal toe. “Zo kunnen ze hun activiteiten registreren en als ze een brief of iets dergelijks moeten maken, dan kunnen ze die in het systeem zetten voor een vervolgactie.

‘Doe ik wat ik moet doen… op de juiste manier?’

Het stelt onze zorgverleners ook in staat om hun smartphone te gebruiken om dingen van tevoren te controleren”, vervolgt hij. “De avond voor een bezoek kunnen ze controleren wat voor medicatie de cliënt nodig heeft. Zo hebben ze via hun smartphone toegang tot allerlei soorten data, en dat allemaal veilig.
Een andere belangrijke overweging is beveiliging en privacy, omdat het systeem cliëntgegevens moet integreren. “Microsoft heeft de beveiligingstooling die nodig is voor zo’n omgeving”, zegt Boonstoppel. “En het integreert met alles wat Internos al gebruikt.

Een groeiende focus op de behoeften van de patiënt.
Het is duidelijk dat de oplossingen die Internos gebruikt al een impact hebben op de vitale diensten die het voor haar cliënten levert. “Ze hebben minder papierwerk en hoeven minder naar de centrale kantoren te komen, waardoor ze veel meer tijd met de cliënten kunnen doorbrengen.”



4+ gebruikers

DRUPPELBRIL

Het kan wel eens lastig zijn voor cliënten om hun ogen te druppelen zonder te morsen. De zorgmedewerker komt dan langs om te helpen bij deze handeling. Met een druppelbril kunnen cliënten zelf hun ogen druppelen. In de bril zitten drie gaatjes waar bijna alle flesjes inpassen. Het flesje wordt in de juiste opening geplaatst, de bril wordt opgezet en de druppel valt precies in het oog.

9 gebruikers

MEDIDO

Onze cliënten, die vergeetachtig zijn, kunnen gebruiken maken van Medido. Dit systeem geeft op een aangegeven tijd een signaal af zodat de cliënt weet welk medicijn er op dat moment ingenomen dient te worden.

10 gebruikers

BBRAIN, DEMENTIEKLOK

De dementieklok/kalenderklok is een slimme klok die dementerende ouderen en senioren ondersteunt in het dagelijks leven. Op deze manier kan het ouderen en dementerenden structuur en overzicht bieden. Daarnaast draagt het ook bij aan het verminderen van eenzaamheid. Er zijn twee type klokken. Een passieve klok voor dementerende ouderen. Deze klok is volledig gericht op rust en structuur waarbij de klok en tekst extra groot zijn én de cliënt alleen gebeld kan worden. De interactieve klok die verschillende mogelijkheden heeft voor ouderen die meer prikkels kunnen verwerken zoals het ontvangen van berichten, reminders en beeldbellen met elkaar. Knelpunt in het project: veel cliënten hebben geen WIFI.

pilot

VUZIX GLASS

Vuzix Glass is een smart glass. Een bril met ingebouwde microfoon en camera dat videocommunicatie mogelijk maakt. Hiermee kan iemand op afstand meekijken bij een zorgmoment. De bril wordt eerst ingezet bij de wondzorg in een wijk van Internos Thuiszorg. De medewerker in de wijk neemt de bril mee naar de cliënt en de wondconsulent kijkt mee op afstand. Zo kunnen direct de beelden van de wond bekeken worden. Het advies kan meteen opgevolgd worden. Tevens kunnen er vragen gesteld en beantwoord worden.

VISMA

Onze organisatie groeit en staat open voor veranderingen. Daar waar we bedrijfsprocessen kunnen verbeteren kiezen we ervoor. Visma is zo'n keuze.
Visma is een personeels –en salarissysteem geïmplementeerd in 2021. Een systeem dat met ons meegroeit en waarmee we processen kunnen optimaliseren en digitaliseren.

SAMENWERKING

Human Resource (HR) heeft de gebruikers via interne communicatie geïnformeerd over de werkwijze in Visma. Ook worden er extra workshops georganiseerd aan leidinggevenden zodat er optimaal gebruik gemaakt kan worden van de verschillende functionaliteiten. Managers kunnen de gegevens van eigen teams inzien en beheren. Daarnaast kunnen ze gebruik maken van verschillende functionaliteiten. Hierdoor zijn de managers minder afhankelijk van HR. Alle medewerkers kunnen in Visma hun eigen gegevens inzien zoals hun loonstroken en jaaropgaven.

STATUS

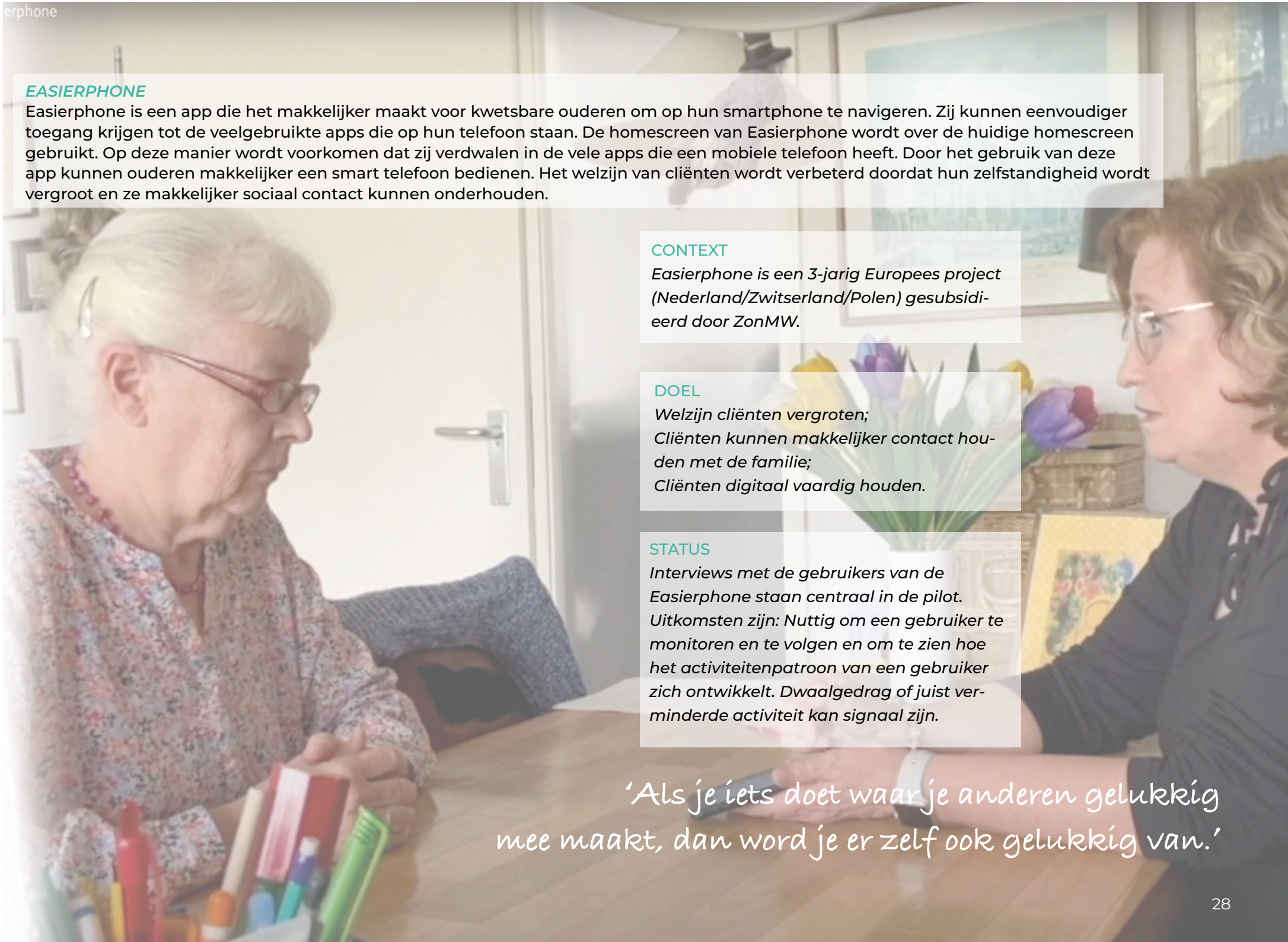
Door een goede voorbereiding heeft HR een goede benchmark gehouden van passende HR- systemen om tot een passende keuze te kunnen komen. De implementatie van Visma nam meer tijd in beslag dan gepland. We zijn vanuit Visma in het begin niet helemaal goed begeleid waardoor we niet goed wisten wat precies de beste keuzes voor ons waren in het systeem en hoe we deze konden toepassen. We krijgen nu in dagelijkse gebruik steeds meer zicht op hoe het systeem werkt en kunnen het dan ook steeds optimaler inzetten. We blijven optimaliseren!

IMPACT

•Tijdswinst door digitale ondertekening en geautomatiseerde reminders.
•Managers kunnen de gegevens van eigen teams inzien en beheren. Daarnaast kunnen ze gebruik maken van verschillende functionaliteiten. Hierdoor zijn de managers minder afhankelijk van HR.
•Veel gaat automatisch waardoor er minder ruimte is voor fouten.

TOEKOMST

Implementatie van het e-dossier; het personeelsdossier in Visma. Dit is een groot project en zal waarschijnlijk in 2023 echt van de grond komen. De wens is om het gehele in dienst en uit dienst proces via Visma te laten verlopen en om automatisch arbeidsovereenkomsten te kunnen genereren vanuit Visma. Ook zijn er nog veel modules die we op dit moment nog niet gebruiken, maar waar we de komende tijd wel iets mee willen en kunnen doen, zoals de gesprekscyclus en opleidingen.



EASIERPHONE

Easierphone is een app die het makkelijker maakt voor kwetsbare ouderen om op hun smartphone te navigeren. Zij kunnen eenvoudiger toegang krijgen tot de veelgebruikte apps die op hun telefoon staan. De homescreen van Easierphone wordt over de huidige homescreen gebruikt. Op deze manier wordt voorkomen dat zij verdwalen in de vele apps die een mobiele telefoon heeft. Door het gebruik van deze app kunnen ouderen makkelijker een smart telefoon bedienen. Het welzijn van cliënten wordt verbeterd doordat hun zelfstandigheid wordt vergroot en ze makkelijker sociaal contact kunnen onderhouden.

CONTEXT

Easierphone is een 3-jarig Europees project (Nederland/Zwitserland/Polen) gesubsidieerd door ZonMW.

DOEL

Welzijn cliënten vergroten;
Cliënten kunnen makkelijker contact houden met de familie;
Cliënten digitaal vaardig houden.

STATUS

Interviews met de gebruikers van de Easierphone staan centraal in de pilot. Uitkomsten zijn: Nuttig om een gebruiker te monitoren en te volgen en om te zien hoe het activiteitenpatroon van een gebruiker zich ontwikkelt. Dwaalgedrag of juist verminderde activiteit kan signaal zijn.

'Als je iets doet waar je anderen gelukkig mee maakt, dan word je er zelf ook gelukkig van.'

Highlights financiën 2021

MOB heeft het jaar 2021 positief kunnen afsluiten met een resultaat
Internos heeft het jaar 2021 positief kunnen afsluiten met een resultaat van € 232.139
Ook in het jaar 2021 heeft de COVID-19 pandemie invloed gehad op de omzet en de kosten. Internos heeft in de verschillende financieringsstromen compensatie ontvangen voor omzetderving en extra gemaakte kosten. Er is sterk ingezet op inzicht middels rapportages en interne audits en tijdige sturing.
De financiële positie van Internos over 2021, met inachtneming van COVID-19 compensatievergoedingen, is positief en stabiel. Het resultaat over 2021 is vergeleken met het jaar 2020 aanzienlijk hoger.

De resultaten van de afgelopen jaren zijn als volgt:

2019	2020	2021
€ -1.087.142	€ 135.590	€ 232.139

Voor 2022 heeft Internos contracten afgesloten met alle relevante financiers waardoor risico's en onzekerheden ten aanzien van de financiering van de dienstverlening zijn beperkt. Verder zullen in 2022 de interne audits, controles en monitoringsrapportages worden gecontinueerd om mogelijke risico's tijdig te signaleren en hierop te kunnen sturen.

FINANCIEN bijlage

Jaarrekening 2021

MOB Drechtsteden B.V.

INHOUDSOPGAVE **Pagina**

5.1	**Jaarrekening 2021**	
5.1.1	Balans per 31 december 2021	3
5.1.2	Resultatenrekening over 2021	4
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2021	5
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	17
5.1.6	Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	24
5.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	25
5.1.9	Overzicht langlopende schulden ultimo 2021	26
5.1.10	Toelichting op de resultatenrekening over 2021	27
5.1.20	Vaststelling en goedkeuring	36
5.2	**Overige gegevens**	
5.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	39
5.2.2	Nevenvestigingen	39
5.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	40

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na voorstel resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-21	31-dec-20
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	73.725	98.300
Materiële vaste activa	2	30.554	49.675
Totaal vaste activa		104.279	147.975
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	10.426	121.051
Debiteuren en overige vorderingen	7	3.056.649	3.527.433
Liquide middelen	9	123.400	7.751
Totaal vlottende activa		3.190.474	3.656.234
Totaal activa		3.294.753	3.804.209

	Ref.	31-dec-21	31-dec-20
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	10		
Kapitaal		100	100
Algemene en overige reserves		-816.461	-1.048.601
Totaal eigen vermogen		-816.361	-1.048.501
Voorzieningen	11	43.124	39.522
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	12	2.262.487	2.441.299
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	1.805.503	2.371.887
Totaal passiva		3.294.753	3.804.209

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2021

	Ref.	2021	2020
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	10.375.121	10.260.895
Subsidies	17	367.073	113.628
Overige bedrijfsopbrengsten	18	307.897	204.363
Som der bedrijfsopbrengsten		11.050.091	10.578.887
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	9.834.327	9.690.406
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	55.218	61.746
Overige bedrijfskosten	23	926.315	689.933
Som der bedrijfslasten		10.815.860	10.442.085
BEDRIJFSRESULTAAT		234.231	136.802
Financiële baten en lasten	24	-2.092	-1.212
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN		232.139	135.590
Belastingen	25	0	0
RESULTAAT NA BELASTINGEN		232.139	135.590

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2021	2020
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsreserve WLZ	27.351	12.363
Bestemmingsreserve WMO	72.459	42.544
Bestemmingsfonds ZVW	132.329	80.684
	232.139	135.590

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	Ref.		2021		2020
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			234.231		136.802
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeveranderingen	20, 21	55.218		61.746	
- mutaties voorzieningen	11	3.602		3.722	
			58.820		65.468
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	7	470.784		-1.726.000	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	110.625		-34.075	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	-566.385		74.518	
			15.025		-1.685.556
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			308.076		-1.483.286
Betaalde interest	23	-2.092		-1.212	
			-2.092		-1.212
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			305.984		-1.484.497
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	2	-11.522		-999	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-11.522		-999
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	12	0		1.441.299	
Aflossing langlopende schulden	12	-178.812		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-178.812		1.441.299
Mutatie geldmiddelen			115.650		-44.197
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		7.751		51.948
Stand geldmiddelen per 31 december	9		123.400		7.751
Mutatie geldmiddelen			115.649		-44.197

Toelichting:
Voor de weergave van het kasstroomoverzicht is de indirecte methode toegepast.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen
Zorginstelling MOB Drechtsteden B.V. is statutair (en feitelijk) gevestigd te Zwijndrecht, op het adres Beverwijckstraat 37, en is geregistreerd onder KvK-nummer 65537580.
De belangrijkste activiteiten zijn verpleging, verzorging, begeleiding en huishoudelijke verzorging.
Zorginstelling MOB Drechtsteden B.V. behoort tot het MOB Nederland-concern. Aan het hoofd van deze groep staat MOB Nederland te Rotterdam. De jaarrekening van zorginstelling MOB Drechtsteden B.V. is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van MOB Nederland te Rotterdam.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655, Titel 9 BW2 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling
Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. De schulden inzake loonheffing dient pas in oktober 2022 in 5 jaar tijd te worden terugbetaald. De begroting 2022 en 2023 is positief. Verder zal de lening o/g van MOB Nederland B.V. ter grootte van € 1 miljoen in ieder geval de komende 12 maanden niet worden opgeëist. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsvoering is daardoor niet onmogelijk. Daarom is bij de waardering en de resultaatbepaling uitgegaan van grondslagen die zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming.

Vergelijking met voorgaand jaar
De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijkende cijfers
De cijfers voor 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2021 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen
De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Transacties met verbonden partijen
Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich in verslagjaar 2021 transacties met verbonden partijen voorgedaan met zakelijke grondslag.

Deze verbonden partijen betreffen I.M. Holding B.V., MOB Nederland B.V. (100% aandeelhouder van MOB Drechtsteden B.V. per einde verslagjaar 2017), MOB B.V., MOB Amsterdam B.V., POM B.V. en Sentez GGZ B.V.. Daarnaast is Stichting MIJ! ook een verbonden partij waarmee de MOB organisaties projectmatig samenwerken in de zorg en het sociale domein.

De bestuurder van MOB Drechtsteden B.V. de heer M.I. Meral is tevens enig aandeelhouder van MOB Nederland B.V..

Goodwill
Vanaf de overnamedatum worden de resultaten en de identificeerbare activa en passiva van de overgenomen vennootschap opgenomen in de jaarrekening. De overnamedatum is het moment dat overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend op de desbetreffende vennootschap.
De verkrijgingsprijs bestaat uit het geldbedrag of het equivalent hiervan dat is overeengekomen voor de verkrijging van de overgenomen onderneming vermeerderd met eventuele direct toerekenbare kosten. Indien de verkrijgingsprijs hoger is dan het nettobedrag van de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva wordt het meerdere als goodwill geactiveerd onder de immateriële vaste activa.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva
Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de instelling zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico’s die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico’s waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de resultatenrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van zorginstelling MOB Drechtsteden B.V..

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afschreven. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestandsdelen afzonderlijk afgeschreven.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:
• Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10-20 %.
• Immateriele vaste activa : 10 %.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Financiële instrumenten
Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten en afgeleide financiële instrumenten (derivaten).
Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de resultatenrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.
In contracten besloten financiële instrumenten die niet worden gescheiden van het basiscontract, worden verwerkt in overeenstemming met het basiscontract.
Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vorderingen
De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Voorziening jubileumverplichtingen
De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 5%.

Schulden
Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.
Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten
Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.
Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.
De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Personele kosten
Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Pensioenen
MOB Drechtsteden B.V. heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij MOB Drechtsteden B.V.. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. MOB Drechtsteden B.V. betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkings-graad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In december 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. Het pensioenfonds voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. MOB Drechtsteden B.V. heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. MOB Drechtsteden B.V. heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten
De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest.

Overheidssubsidies
Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt zoals aanbevolen in de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten WLZ, WMO en ZvW.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende uitgangspunten:
• segmentopbrengsten in % van de totale opbrengsten

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.
Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten. In deze opstelling is de mutatie van de kortlopende schulden aan de kredietinstellingen begrepen in de mutatie van de liquide middelen.

5.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.
Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

5.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-21 €	31-dec-20 €
Kosten van goodwill die van derden is verkregen	73.725	98.300
Totaal immateriële vaste activa	73.725	98.300

Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:	2021 €	2020 €
Boekwaarde per 1 januari	98.300	122.875
Af: afschrijvingen	24.575	24.575
Boekwaarde per 31 december	73.725	98.300

Toelichting:
Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-21 €	31-dec-20 €
Inrichting	9.542	10.748
Inventaris	2.894	13.228
Automatisering	18.118	25.699
Totaal materiële vaste activa	30.554	49.675

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:	2021 €	2020 €
Boekwaarde per 1 januari	49.675	85.847
Bij: investeringen	11.522	998
Af: afschrijvingen	30.643	37.170
Boekwaarde per 31 december	30.554	49.675

Toelichting:
Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2018	2019	2020	2021	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	67.562	54.431	86.976	121.051	330.020
Financieringsverschil boekjaar	-13.131		34075	-110.625	-89.681
Correcties voorgaande jaren		32.545			32.545
Betalingen/ontvangsten					0
Subtotaal mutatie boekjaar	-13.131	32.545	34.075	-110.625	-57.136
Saldo per 31 december	54.431	86.976	121.051	10.426	272.884

Stadium van vaststelling (per erkenning):
b= overeenstemming met zorgverzekeraars B

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgverzekeraars
c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	10.426	121.051
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot		
	10.426	121.051

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	1.210.212	925.786
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	1.320.837	891.711
Totaal financieringsverschil	-110.625	34.075

7. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Vorderingen op debiteuren	527.497	453.571
af: voorziening dubieuze debiteuren	0	-1.673
	527.497	451.898
Nog te factureren omzet	1.004.794	41.116
Overige vorderingen:	606.587	274.718
Vorderingen op groepsmaatschappijen	890.066	2.735.777
Overige overlopende activa:	27.704	23.924
Totaal debiteuren en overige vorderingen	3.056.649	3.527.433

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	31-dec-21 €	31-dec-20 €
Bankrekeningen	122.870	7.676
Kassen	529	75
Totaal liquide middelen	123.400	7.751

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Kapitaal	100	100
Algemene en overige reserves	-816.461	-1.048.601
Totaal eigen vermogen	-816.361	-1.048.501

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-21	Resultaat Bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Kapitaal	100			100
Totaal kapitaal	100	0	0	100

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-21	Resultaat Bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Algemene reserve WMO	14.022	72.459		86.481
Algemene reserve WLZ	-46.241	27.351		-18.890
Algemene reserve ZVW	-1.016.381	132.329		-884.052
Totaal algemene en overige reserves	-1.048.601	232.139		-816.461

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-21	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Oprenten en verandering disconterings-voet	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€	€	€
- jubileumverplichtingen	39.522	3.602				43.124
Totaal voorzieningen	39.522	3.602	0	0	0	43.124

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-21
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	43.124

Toelichting per categorie voorziening:
Conform de CAO VVT is MOB Drechtsteden B.V. verplicht om werknemers jubilea uit te betalen bij 25, 40 en 50 jarige dienstverbanden.

12. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Schulden aan groepsmaatschappijen	1.000.000	1.000.000
Overige langlopende schulden	1.262.487	1.441.299
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	2.262.487	2.441.299

Het verloop is als volgt weer te geven:	2021	2020
	€	€
Stand per 1 januari	2.441.299	1.000.000
Bij: nieuwe leningen	0	1.441.299
Af: aflossingen	178.812	0
Stand per 31 december	2.262.487	2.441.299
Stand langlopende schulden per 31 december	2.262.487	2.441.299

Toelichting in welke mate (het totaal van) de langlopende schulden als langlopend moeten worden beschouwd:

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	0	0
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	2.262.487	2.441.299

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden.
De langlopende schuld aan de belastingdienst is volledig opgenomen onder de langlopende schulden,
in september 2022 wordt er inzicht gegeven over het terug te betalen maandbedrag.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Crediteuren	78.407	82.204
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	0	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen	502.773	189.723
Schulden terzake pensioenen	27.561	210.338
Nog te betalen salarissen	305.121	631.475
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	122.429	71.598
Overige schulden:	203.303	94.418
Schulden groepsmaatschappijen	35.144	0
Vakantiegeld	312.713	318.459
Vakantiedagen	218.052	242.672
Ontvangen Zorgbonus 2020 uit te betalen in 2021	0	531.000
Totaal overige kortlopende schulden	1.805.503	2.371.887

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

15. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

	Einddatum huurovereenkomst
Huurverplichting Burgemeester Jansenlaan (circa € 20.123 per jaar)	per jaar opzegbaar
Huurverplichting Jacob Marisstraat (circa € 11.620 per jaar)	per jaar opzegbaar
Huurverplichting Beverwijckstraat (circa € 43.662 per jaar)	30-11-2022
Huurverplichting Jan van Luijkenstraat (€ 21.760 per jaar)	31-1-2023
Huurverplichting Tak van Poortvlietstraat (€ 5.605 per jaar)	onbepaalde tijd
Huurverplichting Ten Catestraat met ingangsdatum van november 2020	per jaar opzegbaar

De zorginstelling MOB B.V. maakt onderdeel uit van een fiscale eenheid vennootschapsbelasting met de volgende instellingen:
- MOB Nederland B.V.
- MOB Amsterdam B.V.
- MOB B.V.
- Sentez GGZ B.V.

en is uit dien hoofde hoofdelijk aansprakelijk voor de vennootschapsbelasting-schulden van de fiscale eenheid. MOB Nederland B.V. draagt zorg voor afrekenen van de vennootschapsbelasting. Derhalve worden de onderlinge verrekeningen niet verantwoord in de jaarrekening van de onderliggende vennootschappen, welke deel uitmaken van de fiscale eenheid.

Voor de huurverplichting aan de Beverwijckstraat is een bankgarantie aangevraagd bij de Rabobank ad € 10.024,10. Deze is afgegeven in november 2016. Daarnaast is een bankgarantie afgegeven in september 2016 ad €4.860 voor de huurverplichting aan de Burgemeester Jansenlaan.

Er zijn langlopende verplichtingen aangegaan terzake operationele lease van vervoermiddelen. De geleasede middelen strekken tot zekerheid van de leaseverplichting. De operationele leasing wordt lineair over de leaseperiode in de resultatenrekening verwerkt en betreft een jaarlijkse verplichting ad ruim €45.602, deze leaseverplichtingen hebben een gemiddelde looptijd tot 31-07-2023.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	Kosten oprichting en uitgifte van aandelen	Kosten van ontwikkeling	Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	Kosten van goodwill die van derden is verkregen	Vooruitbetalingen op immateriële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021						
- aanschafwaarde				270.625		270.625
- cumulatieve afschrijvingen				172.325		172.325
Boekwaarde per 1 januari 2021	0	0	0	98.300	0	98.300
Mutaties in het boekjaar						
- afschrijvingen				24.575		24.575
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	-24.575	0	-24.575
Stand per 31 december 2021						
- aanschafwaarde	0	0	0	270.625	0	270.625
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	196.900	0	196.900
Boekwaarde per 31 december 2021	0	0	0	73.725	0	73.725
Afschrijvingspercentage				10,0%		

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Inrichting	Inventaris	Vervoermiddelen	Automatisering	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021					
- aanschafwaarde	17.033	89.201	1.400	88.159	195.793
- cumulatieve afschrijvingen	6.285	75.973	1.400	62.460	146.118
Boekwaarde per 1 januari 2021	10.748	13.228	0	25.699	49.675
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	545			10.977	11.522
- afschrijvingen	1.751	10.334	0	18.558	30.643
- bijzondere waardeverminderingen					0
- terugname bijz. waardeverminderingen					0
- *terugname geheel afgeschreven activa*					
.aanschafwaarde					0
.cumulatieve afschrijvingen					0
- *desinvesteringen*					
aanschafwaarde					0
cumulatieve afschrijvingen					0
per saldo	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-1.206	-10.334	0	-7.581	-19.121
Stand per 31 december 2021					
- aanschafwaarde	17.578	89.201	1.400	99.136	207.315
- cumulatieve afschrijvingen	8.036	86.307	1.400	81.018	176.761
Boekwaarde per 31 december 2021	9.542	2.894	0	18.118	30.554
Afschrijvingspercentage	10,0%	20,0%	20,0%	20,0%	

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

BIJLAGE

5.1.9 Overzicht langlopende schulden ultimo 2021

Leninggever	Afsluit-datum	Hoofdsom	Totale loop-tijd	Soort lening	Werke-lijke-rente	Restschuld 31 december 2020	Nieuwe leningen in 2021	Aflossing in 2021	Restschuld 31 december 2021	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2021	Aflos-sings-wijze	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			
MOB Nederland	31-dec-19	1.000.000	10	Achtergestelde lening	1,00%	1.000.000			1.000.000				
Belastingdienst	31-dec-20	1.441.299	5	Coronamaatregelen Belastingdienst	0,00%	1.441.299		178.812	1.262.487				
Totaal						**2.441.299**		**178.812**	**2.262.487**				

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2021

SEGMENT 1 WLZ

	2021 €	2020 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning	1.210.212	935.568
Subsidies	43.248	10.360
Overige bedrijfsopbrengsten	48.456	18.633
Som der bedrijfsopbrengsten	1.301.916	964.561
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	1.158.676	883.552
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	6.506	5.630
Overige bedrijfskosten	109.138	62.907
Som der bedrijfslasten	1.274.319	952.089
BEDRIJFSRESULTAAT	27.597	12.472
Financiële baten en lasten	-246	-110
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	27.351	12.362
Belastingen	0	0
RESULTAAT NA BELASTINGEN	27.351	12.362

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2021 €	2020 €

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2021

SEGMENT 2 WMO

	2021 €	2020 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	3.206.196	3.219.527
Subsidies	114.577	35.653
Overige bedrijfsopbrengsten	128.375	64.122
Som der bedrijfsopbrengsten	3.449.149	3.319.302
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	3.069.663	3.040.526
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17.236	19.374
Overige bedrijfskosten	289.138	216.478
Som der bedrijfslasten	3.376.036	3.276.378
BEDRIJFSRESULTAAT	73.112	42.924
Financiële baten en lasten	-653	-380
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	72.459	42.544
Belastingen		
RESULTAAT NA BELASTINGEN	72.459	42.544

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2021 €	2020 €
Toevoeging/(onttrekking): Algemene / overige reserves	72.459	42.544

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2021

SEGMENT 3 ZVW

	2021 €	2020 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning	5.855.334	6.105.800
Subsidies	209.247	67.615
Overige bedrijfsopbrengsten	234.446	121.608
Som der bedrijfsopbrengsten	6.299.026	6.295.023
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	5.605.988	5.766.327
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	31.477	36.742
Overige bedrijfskosten	528.040	410.549
Som der bedrijfslasten	6.165.505	6.213.618
BEDRIJFSRESULTAAT	133.522	81.405
Financiële baten en lasten	-1.192	-721
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	132.329	80.684
Belastingen		
RESULTAAT NA BELASTINGEN	132.329	80.684

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2021 €	2020 €
Toevoeging/(onttrekking): Algemene / overige reserves	132.329	80.684
	132.329	80.684

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	2021 €	2020 €
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 WLZ	27.351	12.362
SEGMENT 2 WMO	72.459	42.544
SEGMENT 3 ZVW	132.329	80.684
	232.139	135.590
Resultaat volgens de resultatenrekening	**232.139**	**135.590**

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:	2021	2020
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (excl subsidies)	5.855.334	6.041.956
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (excl subsidies)	1.210.212	925.786
Opbrengsten Wmo	3.206.196	3.185.862
Overige zorgprestaties	103.380	107.291
Totaal	10.375.121	10.260.895

Toelichting:

Ten opzichte van 2020 is de dienstverlening in de WMO en WLZ gestegen.

17. Subsidies

De specificatie is als volgt:	2021	2020
	€	€
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	298.925	113.628
Overige subsidies	68.147	0
Totaal	367.073	113.628

Toelichting:
Dit betreft onder andere een subsidie voor het opleiden van personeel.
Door een toename in het aantal leerlingen is de subsidie toegenomen.

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:	2021	2020
	€	€
Overige opbrengsten	19.741	51.616
Opbrengsten Corona	288.156	152.747
Totaal	307.897	204.363

Toelichting:
De overige opbrengsten bestaan voornamelijk uit dienstverlening in de vorm van aanbieden van alarmering voor de cliënten.
De Corona opbrengsten betreft compensatie voor materiële kosten, personeelskosten en omzetderving ten gevolgen van corona.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:	2021 €	2020 €
Lonen en salarissen	6.574.670	6.516.700
Sociale lasten	1.215.108	1.357.209
Pensioenpremies	529.715	484.989
Andere personeelskosten:		
Inzet overhead personeel vanuit MOB B.V.	251.026	112.028
Overige personeelskosten	516.613	468.089
Subtotaal	9.087.132	8.939.015
Personeel niet in loondienst	747.195	751.392
Totaal personeelskosten	9.834.327	9.690.407
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	183	178
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	183	178

Toelichting:
MOB Drechtsteden maakt gebruik van overhead personeel vanuit MOB B.V. dit wordt onder het kopje inzet overhead personeel vanuit MOB B.V. doorbelast.

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	2021 €	2020 €
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	24.575	24.575
- materiële vaste activa	30.643	37.171
Totaal afschrijvingen	55.218	61.746

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:	2021 €	2020 €
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	140	428
Algemene kosten	602.836	552.731
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	16.226	3.751
Onderhoud en energiekosten	4.123	15.765
Huur en leasing	205.093	117.259
Nagekomen baten en lasten afspraken 2019	97.897	0
Totaal overige bedrijfskosten	926.315	689.934

24. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:	2021 €	2020 €
Rentelasten	-2.092	0
Rentelasten groepsmaatschappijen	0	-1.212
Subtotaal financiële lasten	-2.092	-1.212
Totaal financiële baten en lasten	-2.092	-1.212

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

27. Wet normering topinkomens (WNT)

Voor de WNT gegevens wordt verwezen naar de jaarrekening van Maatschappelijk Ondersteuningsbureau B.V. (MOB B.V.).
De bestuurders van MOB B.V. zijn tevens bestuurder van MOB Drechtsteden B.V. en zij worden verloond binnen MOB B.V.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

29. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 27.

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.1.20 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van MOB B.V. heeft de jaarrekening 2021 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 01 augustus 2022.

De raad van toezicht van MOB heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 01 augustus 2022.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen bijzonderheden

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.		W.G.	
de heer M.I. Meral	1-8-2022	Mevrouw R. Cephe	1-8-2022
W.G.		W.G.	
de heer J.A. Lampei	1-8-2022	de heer J.M. Meeuwsen	1-8-2022
		W.G.	
		de heer S. van de Molen	1-8-2022

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.2 OVERIGE GEGEVENS

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de algemene vergadering van aandeelhouders.

Artikel 25: de winst staat ter beschikking van de algemene vergadering van de aandeelhouders.

5.2.2 Nevenvestigingen

MOB Drechtsteden B.V. heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

ABAB Audit & Assurance B.V.
ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

ABAB

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, de Raad van Commissarissen en de bestuurders van MOB Drechtsteden B.V.

A. Verklaring over de jaarrekening 2021

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2021 van MOB Drechtsteden B.V. te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van MOB Drechtsteden B.V. op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen en de bepalingen van en krachtens WNT.

De jaarrekening bestaat uit:
1 de balans per 31 december 2021;
2 de resultatenrekening over 2021; en
3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van MOB Drechtsteden B.V. zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarrekening opgenomen andere informatie
Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrekening andere informatie, die bestaat uit:

- WNT informatie van de bestuurders en de leden van de Raad van Commissarissen;
- overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling verslaggeving WTZi, RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen en de bepalingen van en krachtens WNT is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.
Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder de overige gegevens in

overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen en de bepalingen van en krachtens WNT.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Commissarissen voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen en de bepalingen van en krachtens WNT. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Commissarissen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Onverplicht toelichtende paragraaf: onzekerheden opbrengstverantwoording
Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijk ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen in de balans opgenomen.

Tilburg, 3 augustus 2022

ABAB Accountants B.V.

R.M. Smittenberg RA

Bijlage Zorgbonus

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)

	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2020 volgens verleningsbeschikking (a)	295	**€ 531.000,00**	0	**€ 0,00**	295	**€ 531.000,00**
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (b)	294	**€ 294.000,00**			294	**€ 294.000,00**
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (c)			0	**€ 0,00**	0	**€ 0,00**
Belastingen						
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 800 per zorgprofessional)		€ 235.200,00				€ 235.200,00
Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 750 per zorgprofessional)				€ 0,00		€ 0,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgproffesionals (d)		**€ 235.200,00**		**€ 0,00**		**€ 235.200,00**
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		**€ 1.800,00**		**€ 0,00**		**€ 1.800,00**
Verklaringen:						
Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
Verklaring: voor de bonus aan derden is de eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				0		

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

Bijlage Zorgbonus

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 oktober 2020 tot 15 juni 2021 (bonus 2021)

	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2021 volgens verleningsbeschikking (a)	304	**€ 210.513,92**	0	**€ 0,00**	304	**€ 210.513,92**
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (b)	299	**€ 115.028,29**			299	**€ 115.028,29**
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (c)			0	**€ 0,00**	0	**€ 0,00**
Belastingen						
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 307,77 per zorgprofessional)		€92.023,23				€92.023,23
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 288,53 per zorgprofessional)				€0,00		€0,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgproffesionals (d)		**€ 92.023,23**		**€ 0,00**		**€ 92.023,23**
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		**€ 3.462,40**		**€ 0,00**		**€ 3.462,40**
Verklaringen:						
- Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
- Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				0		

ABAB Audit & Assurance B.V.

ValidSigned door R.M. Smittenberg RA
op 03-08-2022

INTERNOS
THUISZORG

Locatie Dordrecht Stadswiel · Beverwijckstraat 37 · 3311 GB Dordrecht
info@internosthuiszorg.nl · www.internosthuiszorg.nl · 078 – 648 38 38