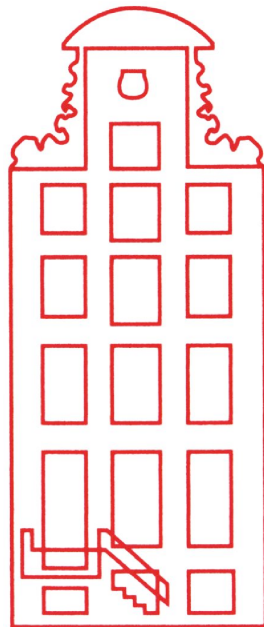


FUNDATIE  
VAN DEN SANTHEUVEL, SOBBE  
EN DAARMEE VERBONDEN FONDSEN  
AMSTERDAM

Beleidsplan 2021 - 2025



## INHOUDSOPGAVE

<b>1.</b>	<b>Inleiding: Ontstaansgeschiedenis en doelstellingen.....</b>	<b>2</b>
<b>2.</b>	<b>Terugblik.....</b>	<b>4</b>
	<b>Donaties 2018 - 2019 - 2020</b>	
	<b>Gerealiseerde resultaten</b>	
<b>3.</b>	<b>Besteding van de middelen .....</b>	<b>5</b>
	<b>Procedure beoordeling aanvragen.</b>	
	<b>Algemene criteria en nadere specifieke criteria</b>	
	<b>Steun voor een langere periode</b>	
	<b>Proactief giften beleid</b>	
	<b>Uitsluitel over het besluit op de aanvraag</b>	
	<b>Bepaling budget te besteden middelen</b>	
	<b>Ontwikkeling Stamvermogen versus reëel vermogen</b>	
	<b>Uitgaven eigen functioneren</b>	
	<b>Totale begroting</b>	
<b>4.</b>	<b>Vermogensbeheer .....</b>	<b>9</b>
	<b>Aard en omvang van de inkomsten en het vermogen</b>	
	<b>Beleggingsbeleid: Taakverdeling en Risicomanagement</b>	
	<b>De Beleggingscommissie</b>	
	<b>Externe beleggingsadviseur(s)</b>	
	<b>Resterende gelden bij opheffing van het vermogensfonds</b>	
<b>5.</b>	<b>Organisatie, Integriteit en Toezicht .....</b>	<b>10</b>
	<b>Bestuur (curatorium)</b>	
	<b>Het secretariaat en ondersteuning</b>	
	<b>Rooster van aftreden curatoren</b>	
	<b>Vergoedingen curatoren</b>	
	<b>Verhouding kosten en bestedingen</b>	
	<b>Interne evaluatie</b>	
	<b>Vermijding belangenverstremgeling</b>	
	<b>Beleid met betrekking tot planning en monitoring risico's</b>	
	<b>Betalingen: Bevoegdheden en controle</b>	
	<b>Gemachtigd tot geven van betalingsopdrachten</b>	
	<b>Controle betalingen</b>	
	<b>Controle financiële verslaglegging</b>	
	<b>Inhoudelijke verantwoording invulling goed bestuur</b>	
	<b>Niet-inhoudelijke verantwoording invulling goed bestuur</b>	
<b>6.</b>	<b>Externe contacten .....</b>	<b>14</b>
<b>7.</b>	<b>Verantwoording en communicatie met belanghebbenden .....</b>	<b>15</b>
	<b>Vergroten zichtbaarheid</b>	

## **1. Inleiding: Ontstaansgeschiedenis en doelstellingen**

Dit beleidsplan is opgesteld door het curatorium van de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe. Met het uitzetten van de koers en beschrijving van de activiteiten en kaders van de Fundatie beogen wij ook transparantie te verschaffen en verantwoording af te leggen aan onze stakeholders. Met de opzet van dit beleidsplan volgen wij de richtlijnen van de FIN Code goed bestuur.

De Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe is in 1905 opgericht door mevrouw C.P. van den Santheuvel-Sobbe en haar broer de heer C.L. Sobbe. In de loop der jaren is deze Fundatie uitgegroeid tot een landelijk instituut dat elf fondsen bestuurt, met verschillende doelstellingen. Van vier fondsen is het vermogen toegevoegd aan de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe, maar zij worden wel apart geadministreerd. De overige zes fondsen vormen een eigen juridische eenheid, hebben een eigen balans en hun vermogen wordt apart geadministreerd. Dit houdt in dat het curatorium van de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe tevens als bestuur van de overige fondsen optreedt, de gelden gezamenlijk beheert en de aanvragen onderbrengt bij het meest aangewezen fonds, rekening houdend met de statutaire doelstellingen en beschikbare middelen.

De fondsen die onder het curatorium van de Fundatie ressorteren zijn:

**Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe Stichting (1905)**

**het Olga Heldring Fonds (1930)**

**het Fonds Wiggers van Kerchem (1973)**

**het De Brauw Van Lynden Fonds (1978)**

**het George Hendrik Breitner Fonds (1919, sinds 1978 bij de Fundatie)**

**Stichting Regina van Geuns Fonds (1923)**

**Hélène de Montigny Stichting (1928)**

**Fundatie Luden van Stoutenburg Stichting (1928)**

**Stichting Het Looijers Hofje (1829, sinds 1968 bij de Fundatie)**

**Stichting M.C.d.H. Fonds (1908, sinds 1992 bij de Fundatie)**

**Stichting Pruikenburg Fonds (1995, sinds 2011 bij de Fundatie)**

Het merendeel van de giften is bestemd voor

- Jeugd,
- Ouderen,
- Mensen met een handicap of beperking,
- Kansarme mensen,
- Vluchtelingen en anderstalige Nederlanders.

In algemene zin ondersteunen de fondsen projecten met als doel bevordering van participatie en integratie

toeleiding naar werk

verminderen taalachterstand

noodhulp

gehandicapten- en ziekenzorg

voorkomen van schulden

Daarnaast is er een zeer beperkt bedrag beschikbaar voor kunst(historie) en kunstenaars.

Hieronder weergegeven staan de specifieke doelen, genoemd in de statuten van onze fondsen.

**De Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe** heeft als doel het verlenen van geldelijke steun tot oprichting, uitbreiding of instandhouding van instellingen, welker doel is van menslievende of liefdadige aard. Niet uitgesloten zijn tijdelijke doelen in geval van buitengewone rampspoed of nood van voorbijgaande aard.

Het **Olga Heldring Fonds** heeft dezelfde doelstelling als de Fundatie van den Santheuvel, Sobbe en kan daarnaast ( voor ongeveer 1/3 van het budget van dit fonds) uitkeringen doen op het gebied van de kunst en cultuur met een duidelijk maatschappelijk doel.

Het **Fonds Wiggers van Kerchem** en de **Fundatie Luden van Stoutenberg** hebben dezelfde doelstelling als de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe.

Het **De Brauw Van Lynden Fonds** heeft dezelfde doelstelling als de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe met nadruk op kinderen met een beperking.

Het **George Hendrik Breitner Fonds** doet uitkeringen aan Nederlandse schilders en beeldhouwers ten einde zich in hun werk te kunnen ontwikkelen.

Het **Regina van Geuns Fonds** ondersteunt personen met lichamelijke en geestelijke beperkingen.

De **Hélène de Montigny Stichting** heeft naast de dezelfde doelstelling als die van de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe nog een bijzonder doel: eens in de drie jaar – mits de financiën dit toelaten – keert zij een prijs in geld uit aan “een persoon of personen die zich in buitengewone mate verdienstelijk heeft/hebben gemaakt ten opzichte van het mensdom in het algemeen”.

De **Stichting Het Looijers Hofje** verleent steun aan hofjes en meer in het algemeen aan huisvesting van ouderen in behoeftige omstandigheden.

Het **M.C.d.H. Fonds** steunt maatschappelijke en liefdadige doelen doelstellingen uitgevoerd door Protestants Christelijke instellingen.

De **Stichting Pruikenburg Fonds** ondersteunt wetenschappelijke uitgaven op historisch of kunsthistorisch gebied, historisch of kunsthistorisch onderzoek, restauratie van cultuurhistorische monumenten en de instandhouding van kunsthistorische voorwerpen.

Alle stichtingen zijn als Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI) geregistreerd bij de Belastingdienst.

Achter de kopjes van dit Beleidsplan staat waar relevant, in cursief een verwijzing naar de desbetreffende paragraaf van de FIN Code Goed Bestuur en/of ANBI-eisen.

## 2. Terugblik

### Donaties

Sinds 1905 doen de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe en de gelieerde fondsen giften aan verschillende sociaal-maatschappelijke doelen. Deze worden ingedeeld naar verschillende thematische categorieën, die te herleiden zijn naar de verschillende stichtingen, ieder met eigen statutaire doelstellingen zoals hierboven omschreven.

Hieronder een overzicht van de afgelopen drie jaar.

#### Overzicht van de Giften naar Categorie 2018 t/m 2020

		2018	2019	2020
1	Educatie & arbeidsparticipatie jongeren	378.004	358.309	386.044
2	Sociaal-maatschappelijke organisaties	492.891	708.434	710.636
3	Gehandicapten- en ziekenzorg	354.015	232.644	183.228
4	Noodhulp	159.360	154.500	390.001
5	Vluchtelingen	409.837	383.893	367.439
6	Toeleiding naar werk	31.700	41.925	26.820
7	Opvanghuizen	64.450	59.000	63.000
8	Persoonlijke schenkingen	41.000	77.000	77.000
9	Huisvesting alleenstaanden	10.980	11.000	5.000
10	Kunst	23.500	14.000	21.000
11	(Kunst) Historie	13.500	20.500	15.500
12	Schilders & beeldhouwers	15.000	0	0
13	Reservering H�elene de Montigny prijs	20.000	25.000	25.000
	Totaal	2.023.237	2.096.205	2.270.668

#### Overzicht van de Giften naar Stichting 2018 t/m 2020

	Stichting	2018	2019	2020
1	Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe	1.129.168	1.206.689	1.332.607
2	Olga Heldring Fonds	99.025	105.035	114.396
3	Fonds Wiggers van Kerchem	241.609	235.997	267.113
4	De Brauw van Lynden Fonds	64.458	48.116	44.113
5	George Breitner Fonds	15.0000	0	0
6	Regina van Geuns Fonds	70.635	56.932	68.800
7	H�el�ne de Montigny Stichting	201.487	212.080	221.500
8	Fundatie Luden van Stoutenburg	130.375	135.106	148.139
9	Stichting het Looijers Hofje	10.980	11.000	5.000
10	M.C.d.H. Fonds	47.000	46.750	53.500
11	Pruikenburg Fonds	13.500	20.500	15.500
	Totaal	1.195.445	2.096.205	2.270.668

## **Gerealiseerde resultaten, giften historie**

De Fundatie c.s. co-financiert jaarlijks 300-400 projecten, met bijdragen die meestal variëren tussen de €500 en €75.000, waarbij het giftenbudget grosso modo 2,5-3% van het vermogen bedroeg en de laatste jaren rond de 2 miljoen euro schommelde.

Giften boven 20.000 euro worden het meest gedaan aan doelstellingen t.b.v. jongeren, vluchtelingen en noodhulp en vormen samen een derde van het giftenbudget.

Het is niet mogelijk in algemene zin een overzicht geven van de gerealiseerde resultaten.

Een verantwoording hierover is eigenlijk alleen betekenisvol op het fijnmazig projectniveau, of in algemene zin wanneer een succesvolle pilot leidt tot een nieuwe werkwijze die daarna breder kan worden toegepast. Dat kan bijvoorbeeld gaan om intensieve werk-taal-coaching trajecten met jongeren of vluchtelingen als doelgroep. De Fundatie staat open voor dergelijke pilots en ziet daar ook de kracht van de samenwerking fondsen-overheid-privaat geld.

Op projectniveau voerde de Fundatie, samen met de collega-fondsen in Amsterdam een uniform digitaal evaluatieformulier in, welke door de begunstigde aan het einde van het project ingevuld dient te worden, waardoor er inzicht is in de behaalde doelen, maar ook in de ondervonden tegenwerking van het betreffende project. Hieruit kan lering worden getrokken, maar ook kan deze evaluatie leiden tot verder overleg tussen de Fundatie en de initiatiefnemers. Dit overleg kan vervolgens breder getrokken worden naar andere stakeholders .

Daarnaast vindt er regelmatig follow-up onderzoek plaats door een curator of het secretariaat, om te bezien welke resultaten bij een project behaald zijn en welke lessen daaruit geleerd kunnen worden.

Incidenteel wordt onafhankelijk extern onderzoek naar de resultaten van een project gedaan. Dit betreft dan langdurige partnerorganisaties waarbij ook vervolgfianciering aan de orde is.

Op de website staan, ook ter inspiratie van toekomstige aanvragers, voorbeelden van projecten die door de Fundatie worden gesteund.

### **3. Besteding van de middelen: Procedure beoordeling aanvragen en criteria**

De Fundatie ontving de afgelopen jaren gemiddeld 600 aanvragen voor een gift. Daarvan wordt doorgaans 50% à 60% toegewezen. Om het aantal afwijzingen te beperken, is de website geüpdatet en hebben de afwijzingscriteria een nadrukkelijker plek op de website gekregen. Dit voorkomt onnodig werk aan zijde aanvrager en aan zijde bureau. Naast deze criteria, kan een project dat wel binnen de toewijzingscriteria valt worden afgewezen op kwalitatieve of budgettaire gronden, vaak in reactie op specifieke omstandigheden. Zo werd n.a.v. de Syrische vluchtelingen crisis besloten, een substantieel deel van het budget t.b.v. opvang en integratie aan Syrische vluchtelingen te besteden.

Ook de huidige Coronapandemie zal leiden tot prioriteits- en budgettaire verschuivingen, echter altijd binnen de statutaire grenzen.

De hoogte van een gift hangt af van de aard van het project en de totale omvang van de investering die ermee gemoeid is, hetgeen nu wordt verkozen boven een matrix met normbedragen, waarmee in het verleden werd gewerkt.

Aanvragen komen digitaal via de website binnen. De aanvragers beschrijven hun doel, doelgroep, de voorgenomen activiteiten en een aantal zaken betreffende hun eigen organisatie, zoals de eventuele betrokkenheid van vrijwilligers en het al dan niet inschakelen van een externe fondsenwerver. De Fundatie is van mening dat externe fondsenwerkers niet meer dan 10% van het aangevraagd bedrag in rekening mogen brengen. Bij herhaalaanvragen, strekt een lager percentage t.b.v. de externe fondsenwerver tot aanbeveling. Daarnaast wordt de aanvrager gevraagd om een begroting en dekkingsplan in te dienen en om het meest recente jaarverslag en de jaarrekening mee te sturen. Reserves op de balans van aanvragers worden beoordeeld in het licht van de jaarlijkse personeelslasten van de aanvrager. De Fundatie kan zich tevens vinden in het opvoeren van een bescheiden post “onvoorzien”, door aanvragers. Alhoewel de Fundatie bij voorkeur doneert t.b.v. uitvoering van een project, kan soms gedoneerd worden t.b.v. professionalisering van een groeiende organisatie die zichzelf al heeft bewezen. Indien nodig wordt nadere informatie opgevraagd, wordt de aanvrager uitgenodigd om een toelichting te komen geven, wordt een bezoek op locatie gebracht of worden andere donoren geraadpleegd. Aanvragen dienen uiterlijk twee weken voor de vergadering van het curatorium compleet ingediend te zijn.

Alle aanvragen worden vervolgens door het secretariaat en de secretaris van het curatorium beoordeeld en voorzien van een zogenaamd preadvies tot afwijzing of toewijzing, met het daarbij passende normbedrag. De aanvragen met een preadviesbedrag <4.500 euro worden nu door het secretariaat en de secretaris van het curatorium afgehandeld, en door hen in de curatoriumvergadering in grote lijnen toegelicht. Alle curatoren hebben volledig inzicht in deze aanvragen, opdat een dergelijk project zo nodig toch in de curatoriumvergadering besproken kan worden. Besluiten over projecten met een preadvies bedrag >4.500 euro worden in de curatoriumvergadering genomen.

De aanvragen die vallen onder de categorieën Speerpunten (Educatie & arbeidsparticipatie jongeren, Noodhulp en Vluchtelingen) worden allereerst binnen de Speerpuntencommissie besproken en, indien het advies >4.500 euro bedraagt, aan de vergadering van curatoren voorgelegd voor besluitvorming.

Tijdens de vergadering van het voltallige curatorium kan besloten worden om nader onderzoek uit te voeren, alvorens tot besluitvorming over te gaan. Dit onderzoek kan door het secretariaat of door een curator worden uitgevoerd. Bij grote projecten kan besloten worden als voorwaarde te stellen dat de gift alleen gegeven wordt wanneer de financiering van het project daadwerkelijk rond is.

Met enige regelmaat organiseert de Fundatie met enkele aanvragers een intervisie, waar o.a. de aanvraagprocedure tegen het licht wordt gehouden.

### **Algemene criteria voor de beoordeling van aanvragen zijn:**

- de aanvraag sluit aan bij de statutaire doelstellingen die de Fundatie c.s. behartigen;
- de doelgroep, voorgenomen activiteiten en beoogde doelen zijn duidelijk;
- de beoogde activiteiten bevorderen de doelstellingen op efficiënte en effectieve wijze;
- de uitvoerders van de aanvraag zijn voldoende geëquipeerd om de uitvoering te borgen;
- de kosten staan in verhouding tot de beoogde opbrengsten;
- er is een vorm van eigen inbreng en (meestal) er zijn andere medefinanciers;
- er zijn geen negatieve indicatoren zoals:
  - o eerdere negatieve ervaringen met de aanvrager rondom uitvoering, bestedingen of verantwoording;
  - o negatieve waarschuwingen van andere donoren;
  - o buitensporige kosten van fondswerving of andere posten die niet direct ten goede komen aan de voorgenomen activiteiten;
- het betreft steun aan aanvragende organisaties of instellingen;
- persoonlijke schenkingen worden alleen gedaan via andere organisaties die hierin zijn gespecialiseerd, zoals de Stichting Samenwerking voor Bijzondere Noden;
- doorgaans worden geen kleine bedragen gegeven aan heel grote projecten;
- er wordt doorgaans maximaal 20 - 25 % van de totale kosten gefinancierd teneinde afhankelijkheid van FSS te voorkomen.

### **Specifieke criteria omtrent giftenbeleid.**

- Op de website wordt de lijst met doeleinden die NIET voor een gift in aanmerking komen gepubliceerd.
- De Fundatie doet schenkingen zonder specifiek oormerk aan organisaties, waarmee goede ervaring mee is opgebouwd.
- Behalve geld, kan de Fundatie ook kennis en netwerkcontacten inbrengen.
- Onderzoek naar de impact van een initiatief wordt bij uitzondering gefinancierd en m.n. onderzoek als de verduurzaming van het initiatief ten doel heeft en de verduurzaming ook kansrijk is. Binnen het convenant fondsen-gemeente Amsterdam kan een te verduurzamen project ook door de Fundatie ingebracht worden.
- Voor lobby's wordt door de Fundatie bij hoge uitzondering een gift toegekend.
  
- Indien het een project met kunst als doel betreft, worden de gelden vooral bestemd voorprojecten die (de deelname aan) kunst stimuleren onder achterstandsgroepen.
- Jaarlijks wordt overwogen of het nodig is om bijzondere aandacht te geven aan een actueel maatschappelijk knelpunt, waar gedurende meerdere jaren geld voor kan worden vrijgemaakt.

Waar opportuun wordt ernaar gestreefd af te stemmen met andere donoren en met de overheid.

### **Steun voor een langere periode**

Een aantal zowel kleinere als grotere projecten worden voor meerdere jaren gesteund. Dit is altijd onder voorwaarde van jaarlijkse rapportage en evaluatie. Het curatorium kan besluiten om projecten, die voor meerdere jaren zijn ondersteund, niet meer te steunen,



maar zal dit doorgaans doen met afbouwen van de steun, waarbij de voorgenomen beëindiging van de steun wordt aangekondigd. Op die manier kan binnen de gesteunde organisatie tijdig gezocht worden naar een alternatief.

### **Donatie meenemen naar een volgend kalenderjaar**

In overleg, als dat behulpzaam is voor de aanvrager, kan besloten worden de toegezegde gift door te schuiven naar een volgend kalenderjaar.

### **Proactief giftenbeleid**

Wanneer wij merken dat we gedurende het jaar ruimte in onze begroting overhouden kan een aantal organisaties proactief uitgenodigd om een aanvraag in te dienen. Ook in het kader van deze actie kan het secretariaat contact opnemen met andere donoren met de vraag of zij organisaties met goede projecten kennen waar nog extra giften nodig zijn. Deze organisaties worden dan ook proactief benaderd. Tevens kan het curatorium besluiten om de bedragen in de matrix aan de hand waarvan de hoogte van de giften wordt bepaald te verhogen indien de ruimte van het budget dat toelaat.

### **Uitsluitel over het besluit op de aanvraag**

Aanvragers worden kort na de bestuursvergadering per mail geïnformeerd over de besluiten omtrent hun ingediende voorstellen.

In geval van een gehele of gedeeltelijke afwijzing staat het de betreffende aanvrager vrij om voor nadere uitleg in contact te treden met het secretariaat.

### **Bepaling budget te besteden middelen**

De Fundatie c.s. heeft geen winstoogmerk met het geheel van haar activiteiten ten algemenen nutte. Alle gedoneerde gelden dienen het algemeen belang.

### **Ontwikkeling Stamvermogen versus werkelijk vermogen**

Als ijkpunt voor het bepalen van het stamvermogen van de stichtingen die onder de Fundatie vallen is conform de instructies van de fiscus gekozen voor de datum 1-1-2008. Voor fondsen die nadien bij de Fundatie zijn gekomen, geldt het jaar waarin dat plaatsvond. Jaarlijks wordt het stamvermogen van de stichtingen vergeleken met het reële vermogen

De Fundatie streeft ernaar om jaarlijks 3% van het werkelijk vermogen uit te geven zijnde het totaal van de kosten en de uitkeringen. Door schommelingen op de beurs kan het werkelijk vermogen afwijken van het stamvermogen. Hierdoor zal er ten opzichte van het stamvermogen dus extra worden uitgekeerd als het werkelijke vermogen hoger is en minder als het werkelijke vermogen lager is dan het stamvermogen. Op deze manier verwacht de Fundatie het werkelijke vermogen dicht bij het stamvermogen te houden

Wij gebruiken hierbij de relatieve verhouding tussen werkelijk en het stamvermogen om de uitkeringen aan te passen. Hierbij hanteren wij een drempel van 5% aan de onderkant en 10% aan de bovenkant. Indien de drempel wordt overschreden, wordt de hiervoor genoemde 3% naar beneden, respectievelijk naar boven aangepast.

Het beschikbaar bedrag wordt verminderd met de begrote kosten en het restant is beschikbaar voor de uitkeringen. Het totaal van de uitkeringen wordt verdeeld over de fondsen naar rato van het ingebrachte vermogen.

Aanvragers dienen hun verzoek in bij de Fundatie en de toezeggingen worden verdeeld op basis van de in de statuten vastgelegde categorieën en beschikbare budgetten. De Donatiebegroting van het lopend jaar publiceert de Fundatie c.s. separaat op de website. De begroting van het komende jaar wordt op basis van de balanspositie op 1 november van het lopende jaar vastgesteld. De besluitvorming over de begroting vindt plaats tijdens de eerste vergadering van het nieuwe jaar.

#### **Uitgaven eigen functioneren**

De kosten voor de eigen ondersteunende functies van het secretariaat, bestuur, administratie, controle, huisvesting en ICT zijn doorgaans onder de €200.000.

### **4. Vermogensbeheer**

#### **Aard en omvang van de inkomsten en het vermogen**

De inkomsten van de Fundatie betreffen uitsluitend inkomsten uit het vermogen van de fondsen die door de Fundatie beheerd worden. In 2019 en 2020 heeft de Fundatie een schenking ontvangen van de Stichting Dorodarte, welke geheel besteed wordt aan doelstellingen conform die van Dorodarte. Dit wordt apart geadmistreerd en valt daarmee buiten de beleggingspool. In 2020 verwierven wij een legaat, volledig te besteden aan de Hélène de Montignyprijs.

Het vermogen van al onze fondsen is samengevoegd in een beleggingspool. Deze pool is verdeeld over 2 vermogensbeheerders. Een kleiner deel van het vermogen is geïnvesteerd in gronden die beheerd worden door een rentmeester. Ook zijn er directe impact beleggingen zoals Social Impact bonds en een Micro-finance fonds waar buiten de beheerders om in belegd is.

Gezien de omvang van het vermogen, de lange horizon en de jaarlijkse donaties die de Fundatie doet acht het curatorium een beleggingsbeleid waarbij een overweging is in risicodragende beleggingen (voornamelijk aandelen) verantwoord. Gezien de grote weging in aandelen wordt daarom een bedrag in cash aangehouden voor de donaties voor circa drie opeenvolgende kalenderjaren, opdat bij een negatieve beurs niet direct aandelen met verlies verkocht hoeven te worden.

#### **Beleggingsbeleid: Taakverdeling en Risicomanagement**

Het curatorium van de Fundatie c.s. is verantwoordelijk voor het beheer van het vermogen van de Fundatie c.s. en stelt het strategisch beleggingsbeleid vast. Daartoe heeft zij een **Beleggingsstatuut** vastgesteld, dat regelmatig (minimaal iedere drie jaar) wordt geëvalueerd.

In de reguliere vergaderingen van het curatorium wordt het actuele beleggingsbeleid getoetst aan de richtlijnen en de uitgangspunten van het beleggingsstatuut.

Het curatorium streeft een maatschappelijk verantwoord beleggingsbeleid na, mits de risico's en verwachte inkomsten ook verantwoord blijven. De vermogensbeheerders hebben de opdracht om ESG-criteria (Environment, Social & Governance) in het bestaande beleggingsbeleid met passieve en actieve beleggingsfondsen te integreren.

Uit haar midden heeft het curatorium een eerste penningmeester aangesteld die hoofdverantwoordelijke is met betrekking tot de uitgaven en in samenwerking met de rentmeester toezicht houdt op het grondbezit en een tweede penningmeester die hoofdverantwoordelijke is voor de beleggingen. De voorzitter en de eerste en de tweede penningmeester vormen de beleggingscommissie. Zij vergaderen minimaal 2 maal per jaar en brengen advies uit aan het voltallige curatorium.

**De Beleggingscommissie** opereert als volgt:

1. De beleggingscommissie heeft de opdracht het beleggingsbeleid te formuleren, uit te (doen) voeren, te (doen) controleren en te toetsen aan de bepalingen in het beleggingsstatuut (zie Bijlage 2 voor nadere de invulling).
2. De tweede penningmeester draagt zorg voor de voorbereiding van de te nemen beslissingen en overtuigt zich van een correcte uitvoering van de genomen besluiten. Hij fungeert als primaire contactpersoon voor de externe adviseurs en uitvoerders.
3. In elke reguliere vergaderingen van het curatorium brengt de beleggingscommissie verslag uit over de ontwikkeling van het gevoerde beleid en de actuele stand van zaken.

De vermogensbeheerders en de bankrelatie(s) waar het belegde vermogen geadmistreerd wordt, zorgen voor kwartaalrapportages waarbij de volgende punten aan de orde komen:

- Vermogensoverzicht ingedeeld naar vermogenscategorieën.
- Performance lopend jaar voor de portefeuille en de verschillende vermogenscategorieën, meting ten opzichte van de eventueel gekozen benchmarks.
- Samenstelling van de portefeuille.
- Transactieoverzicht.
- Kostenspecificaties.

Er is een interne procedure vastgesteld voor het geven van betalingsopdrachten. Curatoren en anderen die betrokken zijn bij de Fundatie c.s. kunnen niet beschikken over het vermogen van de Stichtingen en/of de inkomsten daaruit als ware het hun eigen vermogen.

## **5. Organisatie, Integriteit en Toezicht**

### **Bestuur**

De Fundatie c.s. wordt bestuurd door een curatorium, bestaande uit tenminste vijf en doorgaans zeven leden. Het curatorium vergadert in de regel zeven tot acht keer per jaar. Het secretariaat is aanwezig bij de vergaderingen zodat bureau-zaken en de preadviezen nader toegelicht kunnen worden. De besluitvorming ligt bij het curatorium. De vergaderdata en de termijnen waarop een beslissing op een aanvraag kan worden verwacht, worden gepubliceerd op de website.

Een curator wordt benoemd voor een periode van 4 jaar en kan maximaal 2 keer herbenoemd worden. Bij de samenstelling van het curatorium wordt gekeken naar een evenwichtige verhouding man/vrouw en naar aanwezigheid van expertise en ervaring passend bij de doelstellingen van de beheerde fondsen. Alle curatoren voldoen aan de integriteiteisen van de belastingdienst. Werkwijze, taakverdeling en bevoegdheden van het Curatorium zijn vastgelegd in een Huishoudelijk reglement.

Naast het curatorium is er de Speerpuntencommissie, die vooronderzoek doet naar de projecten die vallen onder het Speerpuntenbeleid en de Noodhulp. De commissie bestaat uit minimaal drie leden, afgevaardigd uit het Curatorium en het secretariaat. Zij vergaderen telkens één of twee weken voorafgaand aan de vergadering van Curatoren en bereiden de voorstellen voor betreffende de giften aan speerpuntprojecten voor. Het gaat doorgaans om bedragen van grotere omvang en toezeggingen voor meerdere jaren. Tevens evalueren zij de projecten die steun ontvangen hebben. Beslissingen op deze voorstellen worden genomen door de vergadering van Curatoren.

De Fundatie c.s. heeft geen apart toezichtorgaan. Jaarlijks, in de maand juli, is er een jaarvergadering met de oud-curatoren waarbij deze geïnformeerd worden over het afgelopen jaar en er van gedachten gewisseld wordt over de toekomst van FSS. Het Curatorium is van oordeel dat met de boven beschreven structuur voldoende “checks and balances” ingebouwd zijn en een apart toezichthoudend orgaan geen toegevoegde waarde zou leveren.

Het Curatorium verklaart te voldoen aan de FIN-normen Goed Bestuur en dient daartoe de Jaarlijkse Verklaring naleving FIN-normen Goed Bestuur in, welke is getoetst in 2018. Bij eventuele afwijking wordt dit toegelicht in dit beleidsplan en de jaarverslagen conform het uitgangspunt: “pas toe of leg uit”.

### **Het secretariaat en ondersteuning**

Het secretariaat ontvangt alle aanvragen voor ondersteuning en vormt een digitaal dossier van de aanvragende organisatie. Iedere aanvraag wordt door het secretariaat tezamen met de secretaris van het curatorium voorzien van een advies tot afwijzing, aanhouding of toekenning. Indien positief betreft het advies tevens de hoogte van de gift en de categorie waar het onder valt. Alleen de aanvragen in de categorie >4.500 euro worden ter beslissing aan de vergadering van curatoren voorgelegd, de giften <4.500 euro worden door het secretariaat en secretaris afgehandeld. Daarbij geldt nu de norm dat deze kleinere giften 14-18% van de jaarlijkse giftenbegroting mogen bedragen. Het curatorium wordt met een kort overzicht van deze kleinere giften geïnformeerd tijdens elke curatoriumvergadering. Jaarlijks voert de voorzitter en de eerste secretaris een evaluatie/functioneringsgesprek met het secretariaat.

De financiële administratie wordt gevoerd door een externe boekhouder. Deze verricht de financiële administratie en stelt in samenwerking met de eerste penningmeester het jaarverslag in concept op. De definitieve jaarrekening wordt vervolgens samengesteld en gecontroleerd door een externe accountant. Deze wordt daarna aan het curatorium ter goedkeuring voorgelegd.

Naast de jaarrekening worden jaarlijks financiële bespiegelingen gemaakt waar meer in detail verslag gedaan wordt aan het curatorium en aan de oud-curatoren van het financiële beleid en het reilen en zeilen van de stichtingen.

Tevens wordt er een jaarverslag gemaakt waarin informatie gegeven wordt over de in het verslagjaar gedane uitkeringen. In dit verslag is ook opgenomen een verkorte balans en exploitatierekening. Daar kan men ook een overzicht vinden van de lopende speerpunten. Dit verslag wordt besproken in de jaarvergadering met de oud-curatoren en daarna op de website gezet.

### Rooster van aftreden curatoren

	1 <sup>e</sup> termijn	herbenoeming	herbenoeming	laatste vergadering
De Clercq	1/2011 1/2012 Speerpuntencommissie 1/2012 1 <sup>e</sup> penningmeester 1/2015 voorzitter 2/2020 Speerpuntencommissie	1/2015	1/2019	7/2022
Leemhuis	1/2012 1/2012 Speerpuntencommissie 2/2020 voorzitter	1/2016	1/2020	7/2023
Van Valkenburg	1/2015 1/2015 1 <sup>e</sup> penningmeester	1/2019	1/2023	7/2026
Pahud de Mortanges	1/2015	1/2019	1/2023	7/2026
Van Roozendaal	7/2019	1/2023	1/2026	7/2029
Van Scherpenzeel	5/2020 5/2020 1 <sup>e</sup> secretaris	1/2024	1/2028	7/2031
Van den Hoek	1/2021	1/2025	1/2029	7/2033

Binnen het curatorium wordt affiniteit met sociaal-maatschappelijk werk en kennis en ervaring op het gebied van financiën, beleggingen, organisatie, juridische zaken en filantropie geborgd. Er is een separate interne beleidsnotitie inzake opvolging.

### Vergoedingen curatoren

Curatoren ontvangen geen geldelijke compensatie voor hun inzet anders dan een jaarlijkse onkostenvergoeding van maximaal de wettelijke norm (€1.800 in 2021).

### Verhouding kosten en bestedingen

De belangrijkste kosten van de Fundatie betreffen personele- en huisvestingskosten. Het curatorium streeft ernaar geen onnodige kosten te maken zodat het grootste deel van de beschikbare middelen besteed kan worden aan de statutaire doelen. De medewerker op het secretariaat ontvangt een voor de filantropische sector marktconform salaris plus in

voorkomende gevallen vergoeding voor onkosten die rechtstreeks verband houden met het werk.

### **Interne evaluatie**

Rond de jaarwisseling komt het curatorium bijeen om het functioneren van het curatorium en de verrichte activiteiten te evalueren. Mogelijke voorstellen die moeten leiden tot verbeteringen worden in de daaropvolgende formele vergadering van het curatorium genomen.

### **Vermijding belangenverstremgeling**

Jaarlijks wordt de curatoren verzocht een lijst van nevenfuncties bij het secretariaat aan te leveren. De complete lijst wordt vervolgens voorgelegd aan de vergadering van curatoren en gepubliceerd op de website. Tussentijdse mutaties worden ook gemeld en verwerkt.

#### Hoe te handelen in geval van belangenverstremgeling

Leden van het curatorium hebben meestal geen persoonlijke belangen bij de projecten of programma's die worden ingediend, noch bij de beleggingen die gedaan worden.

In geval van mogelijke belangenverstremgeling zal de betreffende curator dat melden aan de vergadering en zich onthouden van stemming.

#### Toepassing beleid belangenverstremgeling (in voorkomende gevallen)

Indien belangenverstremgeling voorkomt, wordt na besluitvorming zoals hierboven omschreven, in de notulen vastgelegd dat de desbetreffende curator zich heeft onthouden van stemming.

### **Beleid m.b.t planning en monitoring risico's**

De begroting geeft aan hoeveel bestedingsruimte er is. Zowel bij het voorbereiden als tijdens de vergadering is zichtbaar hoeveel ruimte er is per begrotingscategorie en per vergadering.

Omdat de hoogte van het donatiegeld jaarlijks door het curatorium bepaald wordt en dan ook beschikbaar is, zijn er geen grote financiële risico's, anders dan een grootschalige instorting van de beurzen of ontwaarding van de onroerend goed portefeuille. De lopende kosten van het bureau zoals personeel en huur vormen in verhouding tot het vermogen geen materieel risico.

Er is op dit moment één medewerker met brede ervaring werkzaam op het secretariaat. Op incidentele basis wordt assistentie ingeroepen van een medewerker die voor een ander filantropisch fonds werkt op het kantoor van de Fundatie en die thuis is in de backoffice. Er is een draaiboek zodat een derde zou kunnen inspringen indien nood aan de man is. In noodgevallen kan de secretaris werkzaamheden van de medewerker op het secretariaat overnemen.

De financiële administratie wordt verzorgd door een externe administrateur. Als fall-back heeft deze administrateur 2 collega's.

Wat ICT betreft is een systeem gebouwd door een ICT-bedrijf. Zij hosten het digitale archief op een server waar de risico's zeer beperkt zijn. Zij bewaren back-ups op een andere locatie, deze hebben een retentie van negen dagen. Elke avond wordt er een back-up gemaakt en verplaatst naar een ander datacenter. De werkzaamheden van het ICT bedrijf en de afstemming met het secretariaat worden regelmatig geëvalueerd op efficiëntie en kosten.

#### **Betalingen: Machtiging tot het geven van betalingsopdrachten en controle daarop**

Een interne beleidsnotitie bepaalt wie tot welke betaling bevoegd is en hoe de controle daarop is geregeld.

#### **Controle financiële verslaglegging**

De jaarrekening wordt jaarlijks voorbereid door de administrateur, gecontroleerd door een externe accountant, besproken door administrateur, accountant en tenminste 2 leden van de financiële commissie en vervolgens door het curatorium vastgesteld.

#### **Inhoudelijke verantwoording invulling goed bestuur**

Het beleidsplan, het jaarverslag met een korte staat van baten en lasten en de jaarrekening worden jaarlijks vóór 1 juli op de site gepubliceerd, alsmede de eigen begroting, het beleggingsstatuut en het huishoudelijk reglement.

#### **Niet-inhoudelijke verantwoording over invulling goed bestuur**

De Fundatie c.s. vermeldt in haar jaarverslag wie in het curatorium zit, hoe de functies zijn verdeeld en hoe het beloningsbeleid luidt voor zowel curatorium als secretariaat.

#### **Resterende gelden bij opheffing van het vermogensfonds**

De Statuten van de Stichtingen die onder de Fundatie c.s. ressorteren, dateren van vóór het instellen van de ANBI-eis, dat (bij wijziging van de Statuten) vastgelegd wordt, dat het geld dat overblijft na opheffing van het vermogensfonds wordt besteed aan een ANBI met een soortgelijk doel. Deze regeling onderschrijft het curatorium en zal zij toepassen indien opheffing aan de orde is; en zij zal deze regeling laten verankeren in de Statuten, wanneer Statutenwijzigingen zich voordoen.

## **6. Externe contacten**

Zowel het curatorium als het secretariaat onderhouden regelmatige contacten met verwante fondsen.

Jaarlijks bezoeken één of meer curatoren de vergaderingen van de FIN (Vereniging van Fondsen in Nederland), het Vier-Stedenoverleg (Van Bylandt, Volkskracht, Janivo, Sluyterman van Loo, Ridderlijke Duitse Orde en Het R.C. Maagdenhuis) en het Landelijk Fondsenoverleg in Amsterdam.

Mede dankzij het convenant tussen een aantal fondsen en de gemeente Amsterdam (2014) weten fondsen elkaar steeds beter te vinden. Er zijn steeds meer onderlinge contacten en

gegevens worden uitgewisseld. Ook het gezamenlijk steunen van grote projecten komt vaker ter sprake.

De Fundatie is actief lid van de Vereniging van Fondsen in Nederland (de FIN).

## **7. Verantwoording**

### **Communicatie met belanghebbenden**

De Fundatie c.s. heeft een eigen website ([www.fundatiesobbe.nl](http://www.fundatiesobbe.nl)). Potentiële aanvragers kunnen hier informatie vinden over de verschillende fondsen en hun doelstellingen, over de aanvraagprocedure en zij kunnen een digitaal aanmeldingsformulier aanmaken. De vergaderdata en de termijn waarbinnen een besluit kan worden verwacht staan vermeld op de site. Doorgaans wordt een aanvraag - mits uiterlijk twee weken vóór de vergadering compleet ingediend - ingebracht op de eerstvolgende vergadering.

Gestreefd wordt om de besluiten van de vergadering binnen één week aan de aanvragers kenbaar te maken.

Het secretariaat is doorgaans vier dagen per week bereikbaar voor vragen en overleg. Curatoren en het secretariaat bezoeken regelmatig projecten en evenementen van aanvragers.

### **Vergroten zichtbaarheid**

De Fundatie c.s. streeft ernaar de zichtbaarheid voor de belanghebbenden te vergroten. In eerste instantie is dit gebeurd door aanpassingen aan de website. Dit moet de vindbaarheid vergroten en de doelgroep de juiste informatie verschaffen op grond waarvan zij hun aanvraag kunnen indienen. Jaarlijks zullen wij de voorbeelden van de gesteunde projecten op de website aanpassen om zodoende ook in te spelen op de actualiteit. Tevens zullen wij organisaties die wij steunen, vragen of zij een link naar de Fundatie c.s. kunnen plaatsten. Wij realiseren ons dat onder de vlag van de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe 10 andere stichtingen actief zijn. In de communicatie naar buiten zal de focus liggen op de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe. Waar opportuun zal de naam van de gevende stichting vermeld worden in combinatie met de Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe.