



Jaarverantwoording 2019

Inhoud

1.	Jaarverslag 2019 Raad van Bestuur	4
1.2	Missie en Visie	5
1.3	Kernactiviteit	5
1.4	Structuur Bevolkingsonderzoek Oost	6
1.5	Kengetallen	7
1.6	Bevolkingsonderzoek naar Darmkanker	8
1.6.1	Vijf jaar bevolkingsonderzoek darmkanker	8
1.6.2	Coloscopiecentra	8
1.6.3	Pathologielaboratoria	8
1.6.3	Incidenten	9
1.6.4	Data & wetenschap	9
1.6.5	Capaciteit	9
1.6.6	Project	9
1.6.7	Herzien voorlichtingsmateriaal in gebruik	10
1.6.8	Toegangsbeleid ScreenIT	10
1.6.9	Intakeconclusie niet meer aanpasbaar na indienen coloscopieverslag	10
1.6.10	Netwerkbijeenkomst bevolkingsonderzoek darmkanker	10
1.6.11	Teamontwikkeling	10
1.7	Bevolkingsonderzoek naar Borstkanker	11
1.7.1	Terugblik	11
1.7.2	BK 2020	11
1.7.3	Opleiding MB'er in de screening/pilot Inservice HBO-opleiding mammolaborant	11
1.7.4	Teamontwikkeling	12
1.7.5	Visitatie beoordelingseenheid Apeldoorn	12
1.8	Bevolkingsonderzoek naar Baarmoederhalskanker	12
1.8.1	Improve	12
1.8.2	Clienttevredenheidsonderzoek	12
1.8.3	Projectplan vernieuwde scholing cervixscreening	12
1.8.4	Kwaliteitsborging laboratoria	13
1.8.5	Offertetraject inkoop- en contractmanagementsysteem	13
1.8.6	Vervallen wachttijd ZAS	13
1.8.7	Algemene input HR	13
1.9	Bedrijfsvoering	14
1.11	Kwaliteit	15
1.12	Informatie Beveiliging	15
1.13	Risicoparagraaf	16
1.14	Toekomst	17
2.	Jaarverslag 2019 Raad van Toezicht	18
2.1	Inleiding	18
2.2	Samenstelling/Rooster van Aftreden	18
2.3	Vergaderingen van de Raad van Toezicht	19
2.4	Auditcommissie Financiën	20
2.5	Auditcommissie Kwaliteit	20
2.6	Remuneratiecommissie	20
2.7	Tot slot	20
3.	Jaarverslag 2019 Ondernemingsraad	21
3.1	Inleiding	21
3.2	Samenstelling	21
3.3	Vergaderingen en overleggen	21

3.4	Behandelde onderwerpen in de OR-vergadering en de Overlegvergadering.	22
3.5	Landelijk Ondernemingsraad Platform (LOP)	22
3.6	Scholing	22
4.	Jaarplan doelstellingen 2019	23
5.	Jaarrekening 2019	25
5.1	Balans	25
5.2	Staat van baten en lasten	26
5.3	Kasstroomoverzicht	27
5.4	Waarderingsgrondslagen	28
5.5	Toelichting op de balans	32
5.6	Toelichting op de exploitatierekening	41
5.7	Segmentering van de exploitatie	48
6.	Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht	50

1. Jaarverslag 2019 Raad van Bestuur

1.1 Inleiding en beleidsagenda

2019 stond voor Bevolkingsonderzoek Oost, naast het regulier uitvoeren van de drie bevolkingsonderzoeken naar kanker, in het teken van de volgende zaken:

- De voorbereidingen op de voorgenomen (bestuurlijke) fusie;
- De landelijke intervalproblematiek;
- Het structureel terugbrengen van het ziekteverzuim.

De voorbereidingen op de voorgenomen (bestuurlijke) fusie

Het is goed te constateren dat de bestuurders van de screeningsorganisaties in gezamenlijkheid hebben besloten voor een landelijke fusie te gaan. Daarbij is er bewust voor gekozen eerst een bestuurlijke fusie te realiseren, waarna ook de juridische fusie kan worden opgepakt. Op deze wijze ontstaat er snel eenheid van bestuur, wat nodig is om ook de juridische fusie snel te kunnen realiseren. Ook de medezeggenschap staat constructief tegenover de voorgenomen fusie. In 2019 is landelijk een projectstructuur ingericht om de bestuurlijke fusie midden 2020 daadwerkelijk te realiseren.

Ook VWS en het RIVM zijn een voorstander van een fusie van de screeningsorganisaties. Daarbij is wel geconstateerd dat er nog nadere afstemming nodig is over ieders rol en de onderlinge relaties. Een traject hiertoe is parallel aan de fusie door VWS in gang gezet.

De landelijke intervalproblematiek

Als gevolg van arbeidsmarktproblematiek met name in de Randstad, halen de screeningsregio's Midden-West en in mindere mate Zuid-West niet meer het gemiddelde interval van 24 maanden in het kader van het bevolkingsonderzoek borstkanker. Het is fijn te constateren dat de bestuurders van de screeningsorganisaties dit als een gezamenlijk probleem beschouwen. De interim bestuursvoorzitter van Zuid-West en de bestuurder van Oost hebben als portefeuillehouder 'Intervalproblematiek' de regie gepakt om deze problematiek het hoofd te gaan bieden. Daarbij wordt gekeken naar de korte en lange termijn. Voor de korte termijn willen de screeningsorganisaties ervoor zorgen dat op standplaatsniveau iedereen in Nederland binnen maximaal 30 maanden opnieuw wordt uitgenodigd. Dat betekent dat nadrukkelijk gekeken wordt naar de onderlinge bijstand en planning. Voor de lange termijn (lees 2026) zal stevig worden ingezet op het binnenkrijgen en houden van nieuwe screeningslaboranten. Het zelf opleiden staat hierbij bovenaan de lijst. In Oost is in het kader van de intervalproblematiek gekozen om maximaal in te zetten op het opleiden van nieuwe laboranten. Hierdoor zal het interval op korte termijn enigszins toenemen, maar zullen we op lange termijn het interval sneller op orde krijgen. Daarnaast is er bewust voor gekozen 2 nieuwe mobiele units aan te schaffen. Eén ter vervanging van de vaste unit Zwolle en één extra. Met twee extra mobiele units worden we flexibeler in onze plannen, wat ten goede komt aan de aanpak van de (landelijke) intervalproblematiek.

Met VWS en het RIVM is een stuurgroep ingericht om de ontwikkeling van de intervalproblematiek te kunnen blijven monitoren en waar nodig bij te sturen.

Het structureel terugbrengen van het ziekteverzuim

In 2016 is al geconstateerd dat het ziekteverzuim toen met ruim 11% veel te hoog was. Met diverse maatregelen is het gelukt dit ziekteverzuim tot zo'n 6% terug te brengen. Sinds eind 2018 zien we het ziekteverzuimpercentage echter weer toenemen. Naast intensivering van de genomen maatregelen is ervoor gekozen in 2019 een second opinion te laten uitvoeren op onze aanpak en ons ziekteverzuim. Eind 2019 kunnen we constateren dat het maandelijks verzuimcijfer zich weer onder de 6% bevindt. De ontwikkeling van het verzuim zal nauwlettend worden gevolgd.

1.2 Missie en Visie

Missie

De vijf regionale screeningsorganisaties hanteren een gezamenlijke missie:

Screeningsorganisaties dragen door middel van kwalitatief hoogwaardig bevolkingsonderzoek substantieel bij aan een vroegtijdige behandeling van ziekten waaronder kanker met als doel gezondheidswinst te realiseren en sterfte terug te dringen.

Bevolkingsonderzoek Oost doet dit door:

- Het uitvoeren van de bevolkingsonderzoeken naar kanker die de overheid aanbiedt in de regio Oost-Nederland.
- Kwaliteitsborging in de keten
Het gaat hierbij om activiteiten als monitoring van ketenpartners en eventueel ingrijpen bij geconstateerde tekortkomingen. Onder dit primaire proces vallen onder andere de werkzaamheden van de regionaal coördinerend artsen en de direct betrokken medewerkers.
- Deskundigheidsbevordering in de keten
Dit primaire proces betreft activiteiten voor de drie bevolkingsonderzoeken ter bevordering van de kennis in de keten. Een voorbeeld hiervan is de Basisscholing Cervixscreening (BSC) voor huisartsassistenten en praktijkondersteuners ter ondersteuning van huisartsenpraktijken voor het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker.
- Informatiemanagement ten behoeve van de landelijke screeningsprogramma's
Hieronder wordt het leveren van gegevens ten behoeve van monitoring en evaluatie door het Centrum voor Bevolkingsonderzoek (CvB) verstaan: het leveren van data vanuit de primaire processen (IBOB, IMS, CIS en ScreenIT) en uit het nog in te richten datawarehouse voor de indicatorensets, etc.
- Het faciliteren van wetenschappelijk onderzoek
Hierbij gaat het om het uitvoeren van de logistiek van onderzoek en de werkzaamheden op het gebied van informatiemanagement (inclusief het ter beschikking stellen van de ICT), ten behoeve van innovatie van de bevolkingsonderzoeken. Daarnaast betreft dit het ondersteunen van wetenschappelijk onderzoek dat zich richt op de bevordering van de gezondheid.

Visie

Bevolkingsonderzoek Oost werkt aan deze missie door het excellent uitvoeren van vroege opsporing volgens verschillende methoden en met de inzet van verschillende partners in de keten.

1.3 Kernactiviteit

Bevolkingsonderzoek Oost voert kwalitatief hoogwaardig bevolkingsonderzoek uit voor Borstkanker, Baarmoederhalskanker en Darmkanker binnen de regio Gelderland en Overijssel. Onze cliënten zijn de inwoners van deze regio's die vallen binnen de wettelijk gestelde onderzoekscohorten.

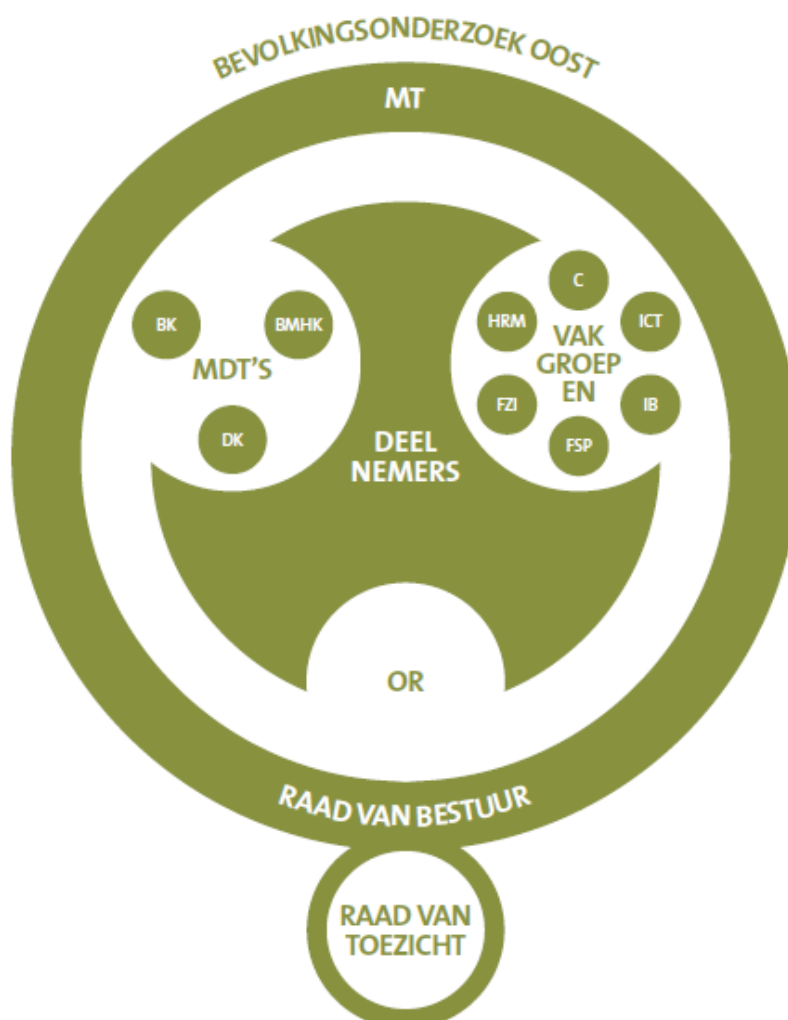
1.4 Structuur Bevolkingsonderzoek Oost

Structuur

Stichting Bevolkingsonderzoek Oost (statutaire naam) is een onafhankelijke stichting met de statutaire zetel te Deventer. Stichting Bevolkingsonderzoek Oost voert de bevolkingsonderzoeken uit in opdracht van het [Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu \(RIVM\)](#). Dit instituut valt rechtstreeks onder het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. Bevolkingsonderzoek Oost werkt volgens de richtlijnen van de Zorgbrede Governance Code 2017.

Organogram

Bij Bevolkingsonderzoek Oost werken circa 180 medewerkers waarvan ongeveer 110 laboranten en 70 medewerkers op kantoor in Deventer. Daarnaast participeert BVO Oost in de FSB (Facilitaire Samenwerking Bevolkingsonderzoeken), een coöperatie van de vijf screeningsorganisaties, waarin o.a. de IT-functie ten behoeve van het primaire proces en de inkoop-/contractmanagementfunctie is ondergebracht.



MDT Multi-Disciplinair Team **BK** Borstkanker **BMHK** Baarmoederhalskanker
DK Darmkanker **HRM** Human Resource Management **C** Communicatie
IB Informatiebeveiliging **FSP** Financiële-, Salaris- en Personeelsadministratie
FZI Facilitaire Zaken en Inkoop **OR** Ondernemingsraad **MT** Management Team

1.5 Kengetallen

	2019	2018
Borstkanker		
Aantal verstuurde uitnodigingen	237.859	255.100
Aantal uitgevoerde onderzoeken	186.738	201.726
Baarmoederhalskanker		
Aantal verstuurde uitnodigingen	144.477	153.189
Huisarts: verrichtingen uitstrijk	94.352	96.651
Laboratoria primaire uitstrijk: HPV-analyse	88.608	91.398
Laboratoria primaire uitstrijk: cytologie na HPV+	7.648	7.712
ZAS: HPV-beoordeling	9.844	8.018
ZAS: cytologie na HPV+	648	490
Vervolgonderzoek na 6 maanden	4.898	4.514
Darmkanker		
Aantal verstuurde uitnodigingen aan mannen en vrouwen	422.300	422.825
Aantal onderzochte mannen en vrouwen	304.865	320.908
<u>Reacties</u>	2019	2018
Aantal reacties BK	1.034	1.100
Aantal reacties DK	40	77
Aantal reacties BMHK	18	23
Totaal aantal reacties	1.092	1.200
<u>Personeel</u>		
Aantal medewerkers in dienst	175	172
Aantal fte in dienst	120,75	122,83
Gem. verzuim% op maandbasis	6,6%	6,5%
<u>Financiën</u>		
Investeringen	€ 2.443.299	€ 1.166.861
Liquiditeitspositie	4,1 mln.	4,7 mln.
Solvabiliteit (EV/ Balanstotaal)	24,8%	23,0%

1.6 Bevolkingsonderzoek naar Darmkanker

1.6.1 Vijf jaar bevolkingsonderzoek darmkanker

In 2014 ging het landelijk bevolkingsonderzoek darmkanker van start. Het bevolkingsonderzoek is gefaseerd ingevoerd, in verband met de benodigde opbouw van capaciteit voor vervolgonderzoek. De invoering van het bevolkingsonderzoek is in 2019 succesvol afgerond. Alle mannen en vrouwen in de doelgroep hebben inmiddels minstens één keer een uitnodiging ontvangen om mee te doen. Vanaf 2020 stromen alleen de 55-jarige mannen en vrouwen in. Zij ontvangen hun eerste uitnodiging voor het bevolkingsonderzoek rond hun verjaardag.

Het bevolkingsonderzoek beleefde in 2019 zijn eerste lustrum. Hier stonden RIVM en screeningsorganisaties in maart – darmkankermaand - in een landelijke bijeenkomst met een feestelijk tintje bij stil, samen met bij het bevolkingsonderzoek betrokkenen.

Bij deze gelegenheid presenteerde het RIVM het evaluatierapport van het bevolkingsonderzoek dat werd opgesteld door Erasmus University Medical Center en het NKI Nederlands Kanker Instituut /Antoni van Leeuwenhoekziekenhuis. Hieruit blijkt dat het aantal mensen dat van 2014 t/m 2017 heeft deelgenomen aan het bevolkingsonderzoek darmkanker hoger is dan verwacht: 3,85 miljoen. Ook zijn er boven verwachting meer darmkankers en poliepen opgespoord: per 1.000 deelnemers zijn bij bijna 4 mensen darmkanker en bij bijna 20 mensen grote poliepen gevonden.

1.6.2 Coloscopiecentra

In 2019 hebben periodieke (tussentijdse) audits van de coloscopiecentra en pathologielaboratoria plaatsgevonden. Om de auditlast bij coloscopiecentra in het kader van het Bevolkingsonderzoek te doen verminderen is besloten om bij die centra die de vastgestelde normen vanuit het Bevolkingsonderzoek in voorgaande jaren goed hebben opgepakt bij wijze van proef in 2019 een verkorte periodieke audit te laten plaatsvinden. Vervolgens zal tijdens een volledige auditronde in 2020 worden nagegaan of deze vorm van auditen de visie van de toekomst zal worden. In regio Oost heeft in 2019 bij 13 coloscopiecentra een verkorte periodieke audit plaatsgevonden. Bij de overige 3 centra heeft een volledige periodieke audit plaatsgevonden.

Bij de audits is gewerkt met het thema 'Intervalcarcinomen/PCCRC (postcolorectale carcinomen)'. Inmiddels heeft bij alle coloscopiecentra een periodieke audit plaats gevonden. Afgelopen jaar is een centrum die onder regio Noord viel, n.a.v. een fusie met een centrum uit regio Oost onder deze regio komen te vallen. Hierdoor beschikt regio Oost nu over 5 coloscopiecentra met 2 locaties.

Bij 9 centra zijn één of meerdere voorwaarden afgegeven, waarvoor een termijn van 3 maanden bestaat om dit op te lossen. Bij 2 centra is één voorwaarde nog in afhandeling. Bij alle andere centra zijn de voorwaarde(n) inmiddels opgepakt en opgeheven.

Bij 3 centra is een zwaarwegend advies afgegeven, waarvoor 6 maanden staat om dit op te lossen. Alle 3 centra hebben het zwaarwegend advies inmiddels opgepakt, en is het zwaarwegend advies opgeheven.

1.6.3 Pathologielaboratoria

In Oost hebben we 7 pathologielaboratoria, waarvan 1 met 2 locaties. In 2019 zijn alle pathologielaboratoria bezocht. Vanwege de komst en inwerkperiode van landelijk 3 nieuwe RCP-en (incl. regio Oost) heeft, in tegenstelling tot de coloscopiecentra, bij de auditronde 2019 van de pathologielaboratoria geen proef gelopen in het kader van de lastenverlichting.

Inmiddels heeft bij alle pathologielaboratoria een periodieke audit plaats gevonden. Hierbij is gewerkt met de thema's '*Individuele variatie tussen pathologen m.b.t. hooggradige dysplasie*' en '*Revisie van maximaal 10 cases van poliepectomieën met adenocarcinomen*'.

Bij 3 pathologielaboratoria is één voorwaarde afgegeven, waarvoor een termijn van 3 maanden bestaat om dit op te lossen. Alle 3 pathologielaboratoria hebben de voorwaarde inmiddels opgepakt, en is de voorwaarde opgeheven.

Bij alle pathologielaboratoria zijn een of meerdere zwaarwegende adviezen afgegeven, waarvoor een termijn van 6 maanden bestaat om dit op te lossen. Door 5 pathologielaboratoria zijn deze inmiddels opgepakt, en is het zwaarwegende advies opgeheven. Van de andere pathologielaboratoria loopt de periode voor afhandeling nog.

1.6.3 Incidenten

Binnen het MDT DK-BMHK heeft de CSA (cliënten- en serviceadministratie) een lijst bijgehouden waarin melding wordt gemaakt van incidenten (pop-up). Op alle incidentenmeldingen 2019 is door het MDT gerichte actie ondernomen en zijn deze opgelost.

1.6.4 Data & wetenschap

De screeningsorganisaties beheren specifieke data met betrekking tot deelname aan het bevolkingsonderzoek darmkanker. Deze data zijn beschikbaar voor wetenschappelijk onderzoek. Voor het gebruik van de data hebben RIVM en screeningsorganisaties spelregels opgesteld. Bij het beschikbaar stellen van data volgen wij de privacywetgeving. Gegevens zijn nooit herleidbaar naar individuele personen, behandelaars of instellingen.

Ook kan gebruik worden gemaakt van de infrastructuur van het bevolkingsonderzoek darmkanker, bijvoorbeeld voor de uitvoering van vragenlijststudies. Hierbij kunnen specifieke doelgroepen worden benaderd op verschillende momenten in het proces van het bevolkingsonderzoek.

In 2019 hebben we tweemaal in een 'call' de mogelijkheid geboden om aanvragen in het kader van data & wetenschap in te dienen. Hier werd beperkt gebruik van gemaakt.

Op basis van de evaluatie van deze 'calls' is besloten het indienen van aanvragen continue mogelijk te maken. De start van dit nieuwe aanvraag proces is nog niet bekend.

1.6.5 Capaciteit

Jaarlijks na de zomer vragen we onze coloscopiecentra om aan te geven hoeveel intakecapaciteit zij beschikbaar hebben voor het volgende jaar. Wij weten op basis van onze doelgroep en de parameter verwijscijfer hoeveel capaciteit we nodig hebben. Als we van alle centra de opgave binnen hebben, wordt er een prognose-vergelijking gemaakt. Daar waar sprake is van over- of ondercapaciteit, gaan we in gesprek met de betreffende centra.

In 2019 is 99,24% van de beoogde doelgroep uitgenodigd. In de eerste weken van 2020 is de resterende 0,76% uitgenodigd. In regio Oost is een groter aantal cliënten buiten het interval uitgenodigd tussen mei 2019 en augustus 2019, doordat een intakelocatie de roosters niet tijdig had ingevuld, hier is gepaste actie op ondernomen. De cijfers zijn onder voorbehoud, aangezien de jaarverslagcijfers pas in april verstuurd worden.

1.6.6 Project

Voor een PDEng project bij Bevolkingsonderzoek (en Universiteit Twente) wordt gewerkt aan optimalisatie van de uitnodigings- en planningsalgoritmes bij het bevolkingsonderzoek darmkanker, mede ook als onderdeel van de landelijke werkgroep capaciteit. Afgelopen jaar is in kaart gebracht wat er gebeurt met de ingeplande intake-afspraken en welke factoren er toe leiden dat een cliënt een intake-afpraak verzet. Daarnaast is met een wiskundig model de optimale adherentie tabel bepaald, welke nu in ScreenIT gebruikt wordt. We nodigen cliënten uit gemeentes uit op de capaciteit van de dichtstbijzijnde intakelocatie voor een cliënt, gebaseerd op reistijd.

1.6.7 Herzien voorlichtingsmateriaal in gebruik

De cliëntbrieven en folders voor de drie bevolkingsonderzoeken worden jaarlijks op landelijk niveau geactualiseerd. In 2018 heeft een ingrijpende actualisatie van de brieven en folders van het bevolkingsonderzoek darmkanker plaatsgevonden. In samenwerking met het RIVM-CvB en de andere regionale screeningsorganisaties zijn er nieuwe kernteksten opgesteld. De teksten zijn geschreven in taalniveau B1 (eenvoudig Nederlands). Moeilijke woorden en medische termen zijn zoveel mogelijk vermeden. Bovendien zijn de brieven kort en bondig geschreven met noodzakelijke en praktische informatie. In de folder staat meer informatie over het bevolkingsonderzoek, de uitnodiging, het onderzoek en de uitslag. Voor cliënten met een ongunstige uitslag is een nieuwe uitslagfolder ontwikkeld. De stappen tijdens het (vervolg)onderzoek zijn hierin visueel weergegeven. Het nieuwe materiaal is vanaf 2019 in gebruik genomen. De binnengekomen reacties van cliënten en ketenpartners hebben we in 2019 geëvalueerd en de wijzigingen worden doorgevoerd in het voorlichtingsmateriaal voor 2020.

1.6.8 Toegangsbeleid ScreenIT

In 2019 werd het toegangsbeleid voor ScreenIT, het landelijk informatiesysteem voor het bevolkingsonderzoek darmkanker, geactualiseerd. Doel van het beleid is om de persoons- en medische gegevens te beschermen door hier volgens strikte eisen toegang toe te verlenen. Binnen het toegangsbeleid werken we met geautoriseerde aanvragers. Dat zijn de medewerkers van coloscopiecentra, die bevoegd zijn tot het aanvragen en wijzigen van accounts voor ScreenIT. De geautoriseerde aanvragers worden bij de screeningsorganisaties aangemeld door de manager van het betreffende coloscopiecentra. In het toegangsbeleid is voorzien in een regelmatige controle. Hiervoor wordt periodiek een overzicht gemaakt van de in ScreenIT geregistreerde medewerkers. Tijdens de audits bij de coloscopiecentra wordt dit overzicht besproken. Daarnaast wordt dit overzicht periodiek ter controle aan de geregistreerde geautoriseerde aanvragers aangeboden.

1.6.9 Intakeconclusie niet meer aanpasbaar na indienen coloscopieverslag

Dit jaar werd in ScreenIT een wijziging doorgevoerd met betrekking tot de verwerking van coloscopie- en pathologieverslagen. Voorheen werden deze alleen geaccepteerd als de intakeconclusie 'coloscopie' of 'uitstel coloscopie' in het systeem was aangegeven. Was dit niet het geval, dan werden de verslagen als ongeldige berichten geregistreerd en konden pas worden verwerkt als de intakeconclusie was aangepast. Door de wijziging worden endoscopie- en pathologieverslagen nu onafhankelijk van de intakeconclusie verwerkt. De intakeconclusie kan na verwerking van de verslagen niet meer aangepast worden.

1.6.10 Netwerkbijeenkomst bevolkingsonderzoek darmkanker

De jaarlijkse netwerkbijeenkomst voor coloscopiecentra en pathologielaboratoria vond plaats op 14 november 2019 op een nieuwe locatie. Tijdens deze bijeenkomst is vooral aandacht geweest voor de presentatie van de cijfers uit de Monitor. Het programma bood een variëteit aan onderwerpen voor de verschillende beroepsgroepen. Zo werd aandacht besteed aan de resultaten van het bevolkingsonderzoek, de preventie van colorectaal carcinoom, calamiteiten rond de coloscopie, pathologie-casuïstiek uit de poliepen-praktijk, post colonoscopie CRC's en de aanpassing van het beleid vervolgonderzoek. En was de heer Dr. Koen Kessels van het Antonius Ziekenhuis aanwezig om een presentatie te verzorgen. De bijeenkomst was goed bezocht en kreeg een hoge waardering. De resultaten van de evaluatie worden gebruikt als input voor de volgende editie.

1.6.11 Teamontwikkeling

Het MDT DK/BMHK heeft deelgenomen aan twee team ontwikkeldagen die we hebben georganiseerd. Eén teamontwikkeldag is ondersteund door een extern bureau. Centraal in deze training stond persoonlijke effectiviteit en samenwerking.

1.7 Bevolkingsonderzoek naar Borstkanker

1.7.1 Terugblik

Het aantal geplande onderzoeken van 198.500 cliënten is niet behaald in 2019. Er zijn 237.859 uitnodigingen verstuurd en 186.738 aantal onderzoeken uitgevoerd. Er zijn ongeveer 3.500 uitnodigingen van cliënten verzet met als belangrijkste reden storing van apparatuur, niet ontvangen uitnodiging per post en uitval personeel wegens ziekte. Door invoering van screenIT hebben wij ongeveer 5.300 screenings minder kunnen uitvoeren. De belangrijkste redenen waren; de gemiddelde dagproductie van 65 screenings werd niet gehaald, er waren meer sluitingsdagen rondom de Big Bang dan verwacht, opleiding MBB'ers met het nieuwe systeem en het inwerken op de nieuwe mammograaf.

1.7.2 BK 2020

Het jaar 2019 heeft in het teken gestaan van de implementatie van BK2020 in de organisatie. Na maanden van zorgvuldige voorbereiding, vond op maandag 17 juni 2019 de Big Bang plaats. Overal in het land, bij alle SO's, gingen we 'live' en vanaf dat moment werd centraal op de CE'en, de afdelingen planning, de vaste SE-en en de BE-en gewerkt met het nieuwe systeem, met ScreenIT en Sectra/ RamIT. Een spannende periode, waarin vooral de nauwe samenwerking tussen alle afdelingen ervoor gezorgd heeft, dat de implementatie van BK2020 in Oost succesvol verliep. In de weken na 17 juni werden ook de mobiele units omgebouwd. Voor BVO Oost was woensdag 3 juli een historische dag: heel Oost werkte vanaf dat moment met het nieuwe systeem.

In de maanden na de Big Bang, bleek dat het nieuwe systeem nog niet op alle facetten goed was ingericht. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de rapportage-omgeving en de follow up. Aan de rapportage-omgeving en de follow up wordt op dit moment nog hard gewerkt.

Ten aanzien van het primaire proces, worden nog regelmatig nieuwe releases in ScreenIT uitgevoerd, waarbij updates tav. allerhande processen doorgevoerd worden, met als doel optimalisatie van het systeem.

Medewerkers in de screening moesten vooral wennen aan de nieuwe/ andere manier van werken en zich deze eigen maken. Inmiddels kunnen we stellen dat het primaire proces goed en soepel verloopt. Het systeem werkt naar behoren en medewerkers hebben zich de nieuwe manier van werken eigen gemaakt. In 2019 zijn naast de 2 mammografen, die in 2018 al vervangen waren, nog eens 10 mammografen vervangen. Een drietal mammografen staat op de rol om in Q1 2020 vervangen te worden, waarmee voor Oost ook alle mammografen vervangen zijn.

1.7.3 Opleiding MB'er in de screening/pilot Inservice HBO-opleiding mammolaborant

Na het eerste succesvolle jaar hebben we ook in 2019 weer een 5-tal MB'ers opgeleid. Daarnaast zijn we gestart met een landelijke pilot inservice opleiding tot mammolaborant. Dit is een 2-jarige opleiding op HBO niveau, waarvan de theorie wordt gegeven door het Erasmus MC. Tijdens het eerste deel van de opleiding wordt de mammolaborant opgeleid tot MB'er in de screening. In de tweede helft van het eerste jaar komen onder andere het maken van additionele opnamen en de SL-codering aan de orde, waarna na het afronden van het 1^{ste} leerjaar de mammolaboranten al dezelfde taken mogen verrichten als de MBB'er in de screening. In het tweede leerjaar volgen stageperioden in het ziekenhuis, waarbij kennis gemaakt wordt en ervaring opgedaan kan worden met de verschillende modaliteiten ten aanzien van de mammografie. Landelijk is de pilot gestart met 13 deelnemers, waarvan 3 deelnemers in dienst zijn bij BVO Oost. Tevens biedt de opleiding aan de huidige MB'ers de mogelijkheid om door te stromen naar de functie van mammolaborant, zij kunnen instromen bij de volgende groep mammolaboranten. MB'ers die hiervoor kiezen, moeten dan een schakeltraject doorlopen om aan te kunnen sluiten op de opleiding tot mammolaborant. Doordat er vrijstelling kan worden gegeven voor de opleiding tot MB'er, duurt de opleiding tot mammolaborant voor deze groep een aantal maanden korter. MB'ers die ervoor kiezen niet door te willen stromen, krijgen eveneens de mogelijkheid om het schakeltraject te volgen.

1.7.4 Teamontwikkeling

Alle teams binnen MDT-borstkanker hebben deelgenomen aan de team ontwikkeldagen die we hebben georganiseerd in kader van zelforganisatie en eigenaarschap. Uit deze ontwikkeldagen zijn per team verschillende ideeën ingebracht, die in de loop van dit en volgend jaar worden uitgewerkt.

Daarnaast hebben in het laatste kwartaal van 2019 verschillende teams op teamniveau een start gemaakt met de organisatie van een teamontwikkelingdag, waarbij het de bedoeling is dat het team een programma maakt voor teamontwikkeling aan de hand van gezamenlijk gekozen thema's en waarbij teamontwikkeling gekoppeld wordt aan een ontspannen moment. In de eerste helft van 2020 staan al verschillende teamontwikkelingdagen op de rol.

1.7.5 Visitatie beoordelingseenheid Apeldoorn

Er heeft een externe driejaarlijkse visitatie door LRCB van de beoordelingseenheid Apeldoorn plaatsgevonden. In de rapportage zijn een aantal aanbevelingen, zwaarwegende adviezen en voorwaarden gesteld. Hierop zijn acties uitgezet en plannen van aanpak opgesteld. Deze worden gemonitord en geëvalueerd op resultaatafspraken.

1.8 Bevolkingsonderzoek naar Baarmoederhalskanker

1.8.1 Improve

In 2019 zijn de resultaten van de IMPROVE studie gepubliceerd in de Lancet Oncology. Om de betrouwbaarheid van de zelfafnameset vast te stellen hebben wetenschappers van drie academische centra, in samenwerking met het FSB, de afgelopen jaren onderzoek gedaan bij bijna 14.000 Nederlandse vrouwen. Deze vrouwen zijn ingedeeld in twee groepen. De helft deed zelf een test en haalde met een borsteltje celmateriaal van de baarmoederhals en stuurden het monster naar een laboratorium. De andere helft ging naar de huisartsenpraktijk voor een uitstrijkje. De twee groepen vrouwen bij wie het hrHPV-virus werd aangetroffen, werden gekruist: wie de zelfafnameset had gedaan, ging alsnog naar de huisarts en andersom. Daarna werden de testresultaten vergeleken. Bijna alle vrouwen met een voorstadium van baarmoederhalskanker bleken bij beide testen eenzelfde uitslag te hebben. Daarmee is voor het eerst aangetoond dat beide testen even nauwkeurig zijn.

1.8.2 Clienttevredenheidsonderzoek

Eind 2019 is het cliënttevredenheidsonderzoek (CTO) gestart. Met de vernieuwing van het bevolkingsonderzoek is de onderzoeksopzet uitgebreider door de toevoeging van hrHPV en de zelfafnameset. Daarnaast is deze CTO anders van opzet met verschillende clientroutes en meer contactmomenten met de cliënt. De tevredenheid wordt zowel direct na een specifiek contactmoment met bevolkingsonderzoek als na ontvangst van de uitslag gemeten, waar naar de clientervaring over het hele proces van het bevolkingsonderzoek wordt gevraagd. Het onderzoek loopt nog tot in 2020.

1.8.3 Projectplan vernieuwde scholing cervixscreening

Door de praktijkondersteuners van de screeningsorganisaties worden scholingen cervixscreening gegeven voor doktersassistenten. Eind 2018 en begin 2019 zijn de scholingen landelijk geëvalueerd, waarna een projectplan is geschreven en goedgekeurd voor een toekomstbestendige scholing: daarbij worden de basisscholing en de vervolgscholingen nog meer afgestemd op de leerbehoeften van doktersassistenten. Naast de vernieuwde inhoud en "pick & mix"-aanpak zal deze scholing landelijk en uniform gecoördineerd worden om de zichtbaarheid, toegankelijkheid en deelname van doktersassistenten te vergroten. Bij de totstandkoming ervan zijn, naast een toegewijd projectteam, diverse ketenpartners betrokken: zij geven vanuit hun medische expertise feedback op de inhoud. De vernieuwde scholing gaat begin 2020 live.

1.8.4 Kwaliteitsborging laboratoria

De screeningsorganisaties zijn verantwoordelijk voor de kwaliteitsborging door de screenings-laboratoria. Er zijn landelijk vijf screeningslaboratoria die de analyses uitvoeren voor het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker. Vanaf 2017 is gebouwd aan een kwaliteitsborgings-programma van geplande en systematische acties, zoals audits, verificatietesten, validatietesten en rondzendingen. Deze stellen de screeningsorganisaties in staat om te controleren of voldaan wordt aan de kwaliteitseisen. In 2019 is de systematische kwaliteitsborging nagenoeg volledig ingericht. Uit de resultaten van de rondzendingen blijken uniforme resultaten voor de laboratoriumanalyses voor hrHPV en cytologie en dat is waar de screeningsorganisaties op ingezet hebben.

1.8.5 Offertetraject inkoop- en contractmanagementsysteem

In 2019 hebben de screeningsorganisaties een meervoudig offertetraject doorlopen voor een inkoop- en contractmanagementsysteem voor alle BVO's. Het traject is in oktober 2019 gegund aan Inconto. De afdeling Inkoop- en contractmanagement is bezig met het ontwerpen van de blauwdruk voor de inrichting van het contractmanagementsysteem. In Q1-Q2 2020 wordt het systeem ingericht en in gebruik genomen. Het Inkoop- en aanbestedingsbeleid en de beleids- en uitvoeringskaders landelijke coördinatie inkoop- en contractmanagementprocessen zijn in Q4 2019 vastgesteld door het FSB bestuur. De jaarlijkse accountgesprekken met de BMHK laboratoria hebben in Q4 plaatsgevonden.

1.8.6 Vervallen wachttijd ZAS

Vrouwen die op basis van de uitnodigingbrief voor het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker een zelfafnameset aanvragen, ontvangen deze brief sinds maart 2019 binnen twee weken thuis. Voorheen moesten vrouwen wachten tot de herinneringstermijn van 16 weken verstreken was. Cliënten die 9 weken na ontvangst nog niet van de ZAS gebruik hebben gemaakt ontvangen een herinnering.

1.8.7 Algemene input HR

Verzuim

De doelstelling voor 2019 was een gemiddeld verzuimpercentage van 6 %, het gemiddeld verzuimpercentage is uitgekomen op 6,58 %. In 2019 is, naast de doorlopende acties, het volgende ingezet:

Investeren in het middelmanagement door middel van:

- 2 verzuimbijeenkomsten
- 1 verzuimtraining
- een format ingevoerd voor het voeren van verzuimgesprekken
- SMO

Daarnaast is ingezet:

- medewerkers hebben een Fitbit ontvangen
- inzet Falke en Verbaan
- aanbieden van de griepprik

Functiehuis

Het generiek functiehuis is in 2019 afgerond.

Arbo

De BHV en ergonomietrainingen zijn volgens planning in 2019 ingezet.

Clientreacties

Bevolkingsonderzoek		%	T1	T2	T3
BK	1034	95%	280	333	421
BMHK	18	2%	6	4	8
DK	40	4%	14	18	8
Totaal	1.092		300	355	437

Reactie		%	T1	T2	T3
Compliment	452	41%	127	154	171
Klacht	574	53%	161	185	228
Vraag	29	3%	5	5	19
Suggestie	37	3%	7	11	19
Totaal	1.092				

1.9 Bedrijfsvoering

Er zijn in 2019 geen wijzigingen in wetgeving of externe ontwikkelingen die invloed hebben op de uitvoering van het primair proces.

1.10 Status van de verbeterprojecten

Naast de jaarplannen zijn er enkele lopende of extra projecten gestart. Dit zijn de volgende lopende projecten in 2019:

Opruimen analoge archieven

Dit project is momenteel afgerond. Alle analoge archieven zijn in 2019 opgeruimd, dossiers die nog onder de (nieuwe) bewaartermijn vallen zijn opgeslagen te Venlo. Archief in Enschede en Hengelo zijn opgezegd.

Onderzoek naar bereik (doelgroep bereik)

Het onderzoek is afgerond en heeft mooie resultaten opgeleverd die ook zijn gepresenteerd bij de BVO dag. Nadat ScreenIT voor BK in gebruik is genomen zal het bureau dat BVO begeleid bij het onderzoek naar bereik op basis van haar rapport kijken in hoeverre ScreenIT kan meehelpen om het bereik te vergroten.

Onderzoek naar functioneel beheer

Onderzoek naar functioneel beheer is niet gestart. In het licht van de toekomstige fusie is hier momenteel geen behoefte meer aan.

Onderzoek naar CSA DK/ BMHK

Dit onderzoek is stopgezet. In het licht van de fusie is hier momenteel geen behoefte meer aan.

1.11 Kwaliteit

Op 16, 17 en 19 september 2019 heeft de externe audit plaatsgevonden voor de ISO 9001:2015, de NEN 7510 en de ISO27001. Allen zijn met een positief resultaat afgesloten waarbij geen enkele tekortkoming is geconstateerd.

In het jaar 2019 heeft met name de implementatie van SharePoint centraal gestaan, waarmee de 3e tekortkoming uit de audit van 2018 is opgelost.

De interne audits hebben plaats gevonden in mei 2019. Hieruit zijn een aantal verbeterpunten en tekortkomingen naar boven gekomen waarvan de voortgang wordt gemonitord in de T-rapportage. Voor het melden van afwijkingen is in 2019 gestart met het maken van Functioneel Ontwerpen voor het ontwikkelen van formulieren in TopDesk. Dit project loopt door in 2020.

1.12 Informatie Beveiliging

In september 2019 heeft de externe informatiebeveiligingsaudit plaats gevonden ten behoeve van de NEN7510 norm en ISO27001. De audit is met positief resultaat afgesloten. Er zijn geen tekortkomingen gesignaleerd.

In 2019 heeft de vakgroep Informatiebeveiliging de borging van informatiebeveiliging binnen BVO Oost verder doorgevoerd.

De CSO heeft in 2019 een pentest laten uitvoeren op de leverancier van de dienst printen en couverteren omdat signalen wezen op een mogelijk risico. Deze pentest is door een extern bedrijf uitgevoerd met als kader de vertrouwelijkheid en integriteit van de verwerkte gegevens. De leverancier van printen en couverteren heeft deze pentest goed doorstaan. Er zijn geen nieuwe bedrijfsrisico's voor BVO ontdekt. Er zijn binnen oost geen kritieke IB-problemen geconstateerd in 2019.

In 2019 is landelijk besloten om te gaan werken met een Privacy Officer (PO) per regio om de borging van de privacyvraagstukken (AVG) te organiseren. Binnen oost is besloten dat de CSO deze rol van PO op zich zal nemen.

Datalekken

In 2019 zijn er 1.589 datalekken gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Het betrof hier meldingen van missende brieven. De missende brieven worden gemeld wanneer er een gezondheidsgegeven in de missende brief staat, of wanneer er een BSN nummer in de missende brief staat.

Categorie	Aantal	Toelichting
Missende brieven met gezondheidsgegeven	1.527	BK uitslagen, BMHK Uitnodigingen, BMHK
Missende brieven met BSN	62	Uitslagen, BK Uitnodiging suspect, DK Uitslagen/Intakes

Incidenten

Er zijn 271 informatiebeveiligingsincidenten bij de Servicedesk gemeld. Uit de incident management analyse zijn geen trends naar voren gekomen die ertoe leiden het IB-beleid bij te sturen.

Analyse incidenten

Er zijn in 2019 in totaal 3.397 meldingen bij de Servicedesk geregistreerd (dit betreft alle mogelijk denkbare meldingen omtrent gebruik pc tot toegang tot systemen). Uit de incident management analyse zijn geen trends naar voren gekomen die ertoe leiden het IB-beleid bij te sturen. Er zijn binnen oost geen kritieke IB-problemen geconstateerd in 2019

AVG

In 2019 is landelijk besloten om te gaan werken met een Privacy Officer(PO) per regio om de borging van de privacy vraagstukken (AVG) te organiseren. Binnen oost is besloten dat de CSO deze rol van PO op zich zal nemen.

1.13 Risicoparagraaf

De financiële positie is toereikend. De reserves zijn maximaal op grond van de subsidievoorschriften. Noemenswaardige financiële risico's, die van invloed zijn op de financiële positie zijn er nauwelijks en hebben zich de afgelopen jaren niet voorgedaan. Bij deze risico-afweging zijn risico's en onzekerheden verkend op het gebied van strategie, operationele activiteiten, financiële positie, financiële verslaggeving en wet- en regelgeving.

De interne beheersing is toereikend en aan de verbeterpunten van de accountant wordt jaarlijks invulling gegeven.

Interne risico's

- Mochten grote landelijke projecten, zoals BK2020, buiten de geplande deadlines komen dan zijn er mogelijk grote financiële risico's voor BVO Oost.
- Het blijkt moeilijk om medewerkers in de screening aan te trekken en te behouden. Het is hierdoor steeds moeilijker om de beoogde productie aantallen te behalen. Er is momenteel beleid ingezet om de risico's te beperken. Het personeelstekort binnen BVO is geen uniek probleem, dit speelt zich landelijk momenteel binnen de gehele zorgsector zich af.

Externe risico's

- Bij het onderzoek borstkanker en baarmoederhalskanker is er een jaarlijkse neergaande trend in het aantal mensen dat deelneemt. Dit zou in de toekomst kunnen zorgen voor moeilijkheden omtrent de dekking van de kosten voor deze Bevolkingsonderzoeken.

Uitbraak COVID-19

Door de uitbraak van het coronavirus COVID-19 heeft het Ministerie van VWS besloten de bevolkingsonderzoeken naar borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker per 16 maart 2020 tijdelijk stop te zetten. Daarnaast zijn de screeningsorganisaties gevraagd om eventueel personeel en voorraden die inzetbaar zijn in de aanpak van COVID-19 ter beschikking te stellen.

In het kader van de continuïteit van het bevolkingsonderzoek als gevolg van COVID 19 heeft VWS gekeken naar de wijze waarop de financiële continuïteit van de 3 bevolkingsonderzoeken naar kanker gewaarborgd kan worden. Daarbij heeft VWS er niet voor gekozen dat de screeningsorganisaties gebruik maken van de landelijke regelingen, maar gaat VWS gebruikmaken van de hardheidsclausule die in de wet publieke gezondheid is opgenomen.

Uitgangspunt hierbij is dat er sprake is van een bijzondere situatie, waarbij het redelijk en billijk is om bij het niet kunnen uitvoeren van bepaalde activiteiten, anders dan gebruikelijk, de personeelskosten en andere overheadkosten die samenhangen met deze activiteiten te blijven subsidiëren en daarmee de continuïteit van het bevolkingsonderzoek te kunnen blijven waarborgen.

Op 26 maart 2020 zijn van het afdelingshoofd bevolkingsonderzoeken naar kanker en het Nationaal Programma Grieppreventie van het RIVM de volgende toezeggingen c.q. verplichtingen ontvangen. De bevoorschotting aan de vijf screeningsorganisaties zal gedurende heel 2020 doorlopen op basis van de door de screeningsorganisaties ingediende subsidieaanvragen en de op basis daarvan verleende subsidie. De vaststelling over het jaar 2020 zal plaatsvinden op basis van de gebruikelijk p (prijs) x q (kwantiteit) afrekening, waarbij de hardheidsclausule zal worden toegepast, vanwege de naar verwachting sterk afwijkende productie in het jaar 2020. De vaststelling zal, zoals gewoonlijk, plaatsvinden op basis van de aanvraag voor subsidievaststelling, met daarbij de jaarrekening, de goedkeuring van de accountant etc;

Het RIVM-CvB gaat ervan uit dat daarmee voorlopig de betaling aan stakeholders die werkzaamheden voor de screeningsorganisaties uitvoeren of diensten leveren in het kader van de bevolkingsonderzoeken naar kanker ook voortgezet kan worden. Wel onderzoeken de screeningsorganisaties nu actief of hierover aanvullende contactuele afspraken kunnen en moeten worden gemaakt. Dit gebeurt in afstemming met het RIVM en VWS;

Het ministerie van VWS heeft er verder mee ingestemd dat de huidige subsidie voor het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker ingezet kan worden als voorfinanciering bij het gebruik van de HPV-laboratoria (o.a. mensen, middelen en logistiek) voor COVID-diagnostiek voor zorgverleners buiten de ziekenhuizen. De uiteindelijke verantwoording en afrekening van de inzet van deze middelen komt op een later moment aan de orde.

De hiervoor vermelde toezeggingen van het RIVM-CvB betekenen dat door gebruik te maken van de hardheidsclausule VWS garant staat voor de negatieve financiële gevolgen van de Coronacrisis en daarmee voor de continuïteit van het bevolkingsonderzoek. Er zullen geen liquiditeitsproblemen ontstaan, omdat de bevoorschotting wordt voortgezet. De loonbetaling aan het personeel is daarmee voor 100% gegarandeerd de contractuele verplichtingen met leveranciers en ketenpartners kunnen worden nagekomen

1.14 Toekomst

In 2019 is het besluit genomen de vijf screeningsorganisaties en de FSB bestuurlijk te fuseren tot één landelijke screeningsorganisatie. Doel hiervan is om de kwaliteit en continuïteit beter te kunnen blijven waarborgen en beter en sneller te kunnen inspelen op alle veranderingen die zich op het gebied van bevolkingsonderzoek voordoen.

Toekomstige investeringen en financieringsbehoeften

Met het oog op de fusie van de vijf screeningsorganisaties en de FSB, waarbij in de eerste fase de raden van bestuur en toezicht worden samengevoegd tot één RvB en RvT, kan het bestuur geen uitspraken doen over toekomstige investeringen en financieringsbehoeften.

Uitbraak COVID-19

Door de uitbraak van het coronavirus COVID-19 heeft het Ministerie van VWS de bevolkingsonderzoeken naar borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker per 16 maart 2020 tijdelijk stopgezet. Daarnaast zijn de screeningsorganisaties gevraagd om eventueel personeel en voorraden die inzetbaar zijn in de aanpak van COVID-19 ter beschikking te stellen.

De impact van COVID-19 op de bevolkingsonderzoeken is op het moment van opstellen van deze jaarrekening niet in te schatten. Financieel staat het ministerie van VWS garant voor de negatieve financiële gevolgen, door het gebruik van de hardheidsclausule en daarmee voor de continuïteit van het bevolkingsonderzoek.

2. Jaarverslag 2019 Raad van Toezicht

2.1 Inleiding

Het jaar 2019 stond voor de Raad van Toezicht in het teken van de voorgenomen fusie naar één landelijke screeningsorganisatie.

De vijf screeningsorganisaties (SO's) hebben de intentie om één landelijke screeningsorganisatie te vormen, waarbij de FSB (Facilitaire Samenwerking Bevolkingsonderzoeken) deel uitmaakt van de nieuwe te vormen landelijke organisatie. De eerste fase van de voorgenomen fusie is een bestuurlijke fusie. Effectuering van de bestuurlijke fusie betekent dat er vanaf dat moment één Raad van Bestuur (RvB) en één Raad van Toezicht (RvT) zullen zijn. Het is de bedoeling dat de nieuwe Raad van Bestuur direct het traject naar de juridische fusie ter hand neemt.

De bestuurders hebben op 20 mei 2019 de intentieverklaring tot fusie ondertekend. Na de ondertekening is een start gemaakt met de realisatie van de bestuurlijke fusie (fase 1) en het inrichten van de topstructuur. De profielen van de RvT en de RvB zijn opgesteld en begin 2020 zal de werving hiervoor starten.

2.2 Samenstelling/Rooster van Aftreden

De Raad van Toezicht bestond in 2019 uit vijf leden.

In onderstaand schema staat welke leden zitting hebben in de Raad van Toezicht, welk specifiek aandachtsgebied zij hebben en welke (neven-)functie zij regulier vervullen.

Naam	Aandachtsgebied	Funcities	Datum eerste benoeming	Aftredend
Dhr. C.J.J. Strik	Voorzitter	gepensioneerd, voorheen bestuurder woningcorporaties toezichthouder zorgorganisaties	1 januari 2013	1 januari 2021 (aftredend)
Mevr. mr. K.W.J. Koller MSc MBA	Vicevoorzitter Lid auditcommissie kwaliteit Lid remuneratie commissie	Quality Manager & Legal counsel KollerVision BV	26 maart 2012	26 maart 2020 (aftredend)
Dhr. G.J.H. Geerling RA	Lid Lid auditcommissie financiën	Hoofd financiën/ bedrijfsvoering/ De Waerdenborch	26 maart 2012	26 maart 2020 (aftredend)
Mevr. N.W.A. Vos, RA	Lid Lid auditcommissie financiën	Financieel Specialist Inspectie SZW	1 september 2013	1 september 2021 (aftredend)
Dhr. Prof.dr.H.J. Hoekstra	Lid Lid auditcommissie kwaliteit	Emeritus Hoogleraar Chirurgische Oncologie, UMCG / RUG Groningen	1 september 2013	1 september 2021 (aftredend)

2.3 Vergaderingen van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht kwam in het verslagjaar vijfmaal bijeen in een reguliere vergadering.

In de vergaderingen van de Raad van Toezicht zijn de reguliere onderwerpen (begroting, planning & control cyclus, jaarwerk, voortgangsrapportages bestuur en dergelijke) rondom de bedrijfsvoering aan de orde gekomen.

Daarnaast behandelde de Raad van Toezicht aan een aantal specifieke onderwerpen:

- Onderzoek bereik Bevolkingsonderzoek Borstkanker
- Er is een onderzoek uitgevoerd om te analyseren welke factoren invloed hebben op het opkomstpercentage bij het bevolkingsonderzoek borstkanker en in welke mate deze factoren invloed hebben op het bereik. Met deze uitkomsten kunnen stappen worden gezet om het bereik in de toekomst te vergroten.
- Uitnodigingsinterval
- In de regio Midden-West en in mindere mate in de regio Zuid-West wordt de uitnodigingsinterval van gemiddeld 24 maanden ruimschoots overschreden. De oorzaak hiervan ligt in het tekort aan laboranten als gevolg van de overspannen arbeidsmarkt. De screeningsorganisaties hebben aangegeven dit als een landelijk probleem te zien en dit derhalve ook landelijk te willen aanpakken.
- Mede in dit licht (en gelet op de uitkomsten van het onderzoek naar bereik) is besloten twee mobiele units aan te schaffen. Eén ter vervanging van een vaste unit en een extra. Hiermee moet het mogelijk zijn de intervalproblematiek positief te beïnvloeden.
- Due Diligence onderzoek
- De bestuurders van de SO's hebben in het kader van de voorgenomen bestuurlijke fusie een due diligence onderzoek laten uitvoeren om een goed en betrouwbaar beeld te krijgen van met name de bestaande contracten en financiële staat van elk van de organisaties. Dit om bij de fusie een helder beeld te krijgen van de eventuele financiële risico's en prioriteiten. De uitkomsten van dit onderzoek zijn begin 2020 bekend geworden en hieruit komen geen bijzonderheden.
- Professionalisering van het landelijk bureau en de ontwikkeling van de landelijke inkoop en contractmanagementfunctie
- De bestuurder heeft de Raad van Toezicht uitgebreid meegenomen in een aantal landelijke ontwikkelingen waaronder de door hem noodzakelijk geachte professionalisering op het gebied van inkoop/contractmanagement bij de FSB. Een ontwikkeling die de Raad van Toezicht van harte onderschrijft.
- Ziekteverzuim
- Om het ziekteverzuim structureel tot een aanvaardbaar niveau te kunnen brengen en houden is in 2019 wederom geïnvesteerd in de rol van het middenmanagement. Tevens is Bureau Falke & Verbaan gevraagd om een verzuimanalyse uit te voeren. Ondanks dat BVO Oost veel inzet op verzuim lijkt het verzuimpercentage pas tegen eind 2019 structureel onder de 6% te komen.
- Fusie:
 - De voorzitter heeft zitting gehad in de FBC (fusie begeleidingscommissie) en heeft hier verslag over gedaan;
 - Voorgenomen besluit tot fusie (zie tevens inleiding);
 - Opzet wervingsprocedures en vaststellen profielen nieuwe RvT en RvB;
 - In het kader van de fusie heeft de voorzitter frequenter overleg gevoerd met de ondernemingsraad.

2.4 Auditcommissie Financiën

Deze commissie is in 2019 viermaal bijeen geweest. In de vergaderingen Auditcommissie Financiën zijn de onderwerpen vooral besproken naar aanleiding van de planning & control cyclus. Daarnaast zijn de managementletter, de risico-inventarisatie en de financiële risico's van de landelijke projecten besproken. Belangrijke conclusie was bij de diverse onderwerpen dat BVO Oost goed in control is en we ons geen zorgen hoeven te maken over de [financiële] continuïteit van de organisatie.

2.5 Auditcommissie Kwaliteit

Deze commissie is in het verslagjaar 2019 driemaal bijeen geweest. De volgende onderwerpen zijn o.a. besproken.

- Diverse visitaties/audits zijn besproken;
- Big Bang BK 2020;
- Informatiebeveiliging;
- Intervalproblematiek & arbeidsmarktkrapte.

2.6 Remuneratiecommissie

Met de bestuurder is het jaargesprek gehouden. De Raad van Toezicht is tevreden over het functioneren en ziet duidelijke verbeteringen in het functioneren van en de samenwerking binnen de organisatie.

2.7 Tot slot

In 2019 is wederom ingezet op contact met de organisatie mede met het oog op het voornemen te fuseren. De Raad van Toezicht constateert dat de organisatie zich goed voorbereidt op de toekomst en het werk uitermate zorgvuldig en goed uitvoert.

Ze spreekt haar dank uit naar de medewerkers, managementteam en bestuurder voor de inzet in 2019.

Raad van Toezicht en namens deze
De heer K. Strik
Voorzitter

3. Jaarverslag 2019 Ondernemingsraad

3.1 Inleiding

De taken en bevoegdheden van de Ondernemingsraad (OR) zijn vastgelegd in de Wet op de Ondernemingsraden. Daarnaast heeft de OR enkele aanvullende bevoegdheden die in de cao voor de Ziekenhuizen zijn opgenomen. Bevolkingsonderzoek Oost volgt deze cao.

3.2 Samenstelling

De OR bestaat uit 7 leden en wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris. Het dagelijks bestuur van de OR bestaat uit de voorzitter en de vicevoorzitter. De samenstelling per 31 december 2019 is als volgt:

mw. H. Kiers, voorzitter
mw. E. Dijkslag, vicevoorzitter
mw. K. Japing, lid
mw. L. Slager, lid
mw. C. Wolterink, lid
mw. H. Oude Alink, lid
1 vacature

Ambtelijk secretaris: dhr. B. van Bruchem.

3.3 Vergaderingen en overleggen

De OR kent diverse overleggen;

- OR Overleg (ook wel Regulier Overleg): het interne overleg van de OR
- Dagelijks Bestuur overleg, een maandelijks overleg van DB met de Bestuurder
- Overlegvergadering met de voltallige OR en Bestuurder
- Vergadering met de Raad van Toezicht
- Overleg Landelijk Ondernemingsraad Platform (LOP)

In 2019 was de frequentie als volgt;

13 x OR Regulier (intern) Overleg
10 x Dagelijks Bestuur
12 x Overlegvergadering met de bestuurder
1 x Overleg met de Raad van Toezicht
9 x Landelijk Ondernemingsraad Platform

3.4 Behandelde onderwerpen in de OR-vergadering en de Overlegvergadering.

Het jaar 2019 kenmerkte zich als een jaar waarin veel is gebeurd. Voor de OR heeft 2019 voornamelijk in het teken van de aanstaande fusie met de overige screeningsorganisaties en de FSB gestaan.

In 2019 ontving de OR de volgende adviesaanvragen:

- Generiek Functiehuis
- Fusie:
 - Intentieverklaring tot fusie
 - Topstructuur en profielen van de Raad van Toezicht en Raad van Bestuur
 - Begeleiding Fusie door KPMG
 - Begeleiding Due Diligence
 - Bestuurlijke fusie

De OR heeft in alle gevallen positief geadviseerd

Ontvangen instemmingsverzoeken:

- Benoeming preventiemedewerker
- Inzage in Jaargesprekken

De OR heeft ingestemd met de bovenstaande verzoeken.

3.5 Landelijk Ondernemingsraad Platform (LOP)

In het LOP zijn de ondernemingsraden van de 5 screeningsorganisaties en de personeelsvertegenwoordiging van de FSB vertegenwoordigd. Het LOP is een belangrijk platform voor het uitwisselen van informatie over de gang van zaken en lopende onderwerpen bij de deelnemende ondernemingsraden. Tevens zorgen onderlinge afspraken voor meer duidelijkheid en uniformiteit. Eens per jaar schuiven 2 bestuurders aan om te praten over landelijke ontwikkelingen.

Gelet op de aanstaande fusie heeft het LOP besloten om een externe voorzitter en ambtelijk secretaris aan te trekken.

3.6 Scholing

Om meer kennis te krijgen van wet- en regelgeving op het gebied van fusies heeft de OR gebruik gemaakt van VERDER Advocaten en GITP. Deze kennis is toegepast in de gesprekken met bestuurder, LOP en Raad van Toezicht.

4. Jaarplan doelstellingen 2019

Legenda:

- : Status is goed, geen verdere actie nodig.
- : Aandacht is vereist, monitoren en mag niet verder uit de hand lopen.
- : Status is niet goed, inzetten van acties en tegenmaatregelen nemen.

Afdeling	Jaarplan doelstellingen 2019	Status
Bestuur	In 2019 is het ontwikkelprogramma BVO Oost organisatie breed uitgerold.	
Bestuur	Twee rondetafelgesprekken zijn gevoerd in 2019.	
FZI	De vernieuwde leveranciersbeoordeling zijn in 2019 gerealiseerd.	
FZI	De Europese aanbestedingen volgens de EU-aanbestedingskalender is uitgevoerd.	
Bedrijfsvoering	SharePoint is voor de volledige organisatie als document managementsysteem ingericht in 2019.	
Bedrijfsvoering	SharePoint vervangt in 2019 het huidige (verouderde) intranet.	
HRM	Het ziekteverzuim in 2019 significant lager dan in 2018. Toelichting; zie hiervoor blz 2 "Het structureel terugbrengen van het ziekteverzuim".	
HRM	In 2019 hebben alle leidinggevende een verzuimtraining gevolgd.	
FSP	Het AO-handboek (FSP) is voor relevante processen geactualiseerd in 2019. Toelichting; Deze is komen te vervallen in het kader van de fusie	
ICT	In 2019 zijn onderstaande activiteiten van ICT uitgevoerd: <ul style="list-style-type: none"> • Telefooncentrale Toelichting; Doorgeschoven naar 2020 • LAN (wifi en switches) • Software updates 	
ICT	In 2019 hebben alle medewerkers een e-learning module gevolgd inzake Informatiebeveiliging.	
ICT	BVO Oost heeft in 2019 duidelijke afspraken en procedures vastgelegd m.b.t. de Functionaris Gegevensbeheer (FG).	
BK	Begin 2019 start de opleiding voor MB'er in de screening met minimaal 2 leerlingen en afhankelijk van aantal deelnemers in-service opleiding nog eens met 2 leerlingen in Q4.	
BK	De pilot in-serviceopleiding MBB'er in de screening start in Q4.	
BK	BK2020 is in 2019 binnen het gestelde tijdspad uitgerold.	
BK	Het huidige cliëntenportaal is aangevuld met BK. Toelichting; Doorgeschoven naar 2020	
BK	In Q1 2019 is de BE Apeldoorn gevisiteerd	
BK	In het eerste kwartaal van 2019 ligt er een rapport over bereik BK opgeleverd door extern bureau.	
BK	De uitbesteding van printen en couverteren is geïmplementeerd in 2018. 2019 rollen we het proces verder uit en waar nodig passen we het aan	

Afdeling	Jaarplan doelstellingen 2019	Status
BMHK	In 2019 vindt er vanuit BVO Oost een onderzoek plaats over landelijke trends in opkomst deelnemers. Toelichting; Doorgeschoven naar 2020	
BMHK	De uitbesteding van printen en couverteren is geïmplementeerd in 2018. 2019 wordt het proces verder uitgerold en waar nodig aangepast	
BMHK/DK	In 2019 komt er een advies hoe de CSA BMHK/DK optimaal in te richten. Toelichting; Gekozen voor een andere oplossing i.v.m. vertrek manager	
DK	Er komt een advies in 2019 vanuit BVO Oost over hoe de algoritmes in ScreenIT geprofessionaliseerd worden. Toelichting; Doorgeschoven naar 2020	
DK	In 2019 zijn alle kwaliteitsvisitaties bij de coloscopiecentra en pathologielaboratoria uitgevoerd	
DK	Het auditproces bij coloscopiecentra is in 2019 in opzet gewijzigd om het proces efficiënter te laten verlopen.	
DK	De uitbesteding van printen en couverteren is geïmplementeerd in 2018. In 2019 gaan we het proces verder uitrollen en waar nodig aanpassen.	

5. Jaarrekening 2019

5.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

Activa	Referentie	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	5.104.131	3.720.276
Financiële vaste activa	2	30.248	40.333
Totaal vaste activa		5.134.379	3.760.609
Vlottende activa			
Vorraden	3	82.101	95.897
Vorderingen			
Te ontvangen subsidie RIVM		0	1.141.738
Debiteuren, overige vorderingen, overl. activa	4	671.603	854.194
Totaal vorderingen		671.603	1.995.932
Liquide middelen	5	4.090.844	4.729.075
Totaal vlottende activa		4.844.548	6.820.904
Totaal activa		9.978.927	10.581.513
Passiva	Referentie	31-12-2019	31-12-2018
		€	€
Eigen vermogen	6	2.479.259	2.432.059
Voorzieningen	7	1.528.190	1.500.183
Langlopende schulden	8		
Dataopslag digitaal en analogo beeldmateriaal		243.964	901.337
Verlieslatende contracten VSO		32.640	81.600
Verlieslatende contracten Huur		223.393	0
Vooruitontvangen subsidie aanbestedingen		410.778	184.653
Totaal langlopende schulden		910.775	1.167.590
Kortlopende schulden			
Terugbetaling subsidie RIVM 2019	9	799.306	0
Terugbetaling subsidie RIVM maximale reservevorming	10	1.391.536	1.648.079
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	383.927	435.996
Overige kortlopende schulden	12	2.485.934	3.397.606
Totaal kortlopende schulden		5.060.704	5.481.681
Totaal passiva		9.978.927	10.581.513

5.2 Staat van baten en lasten

	Referentie	2019	Begroting	2018
Opbrengsten				
Opbrengsten	14	24.571.390	24.805.357	23.635.955
Correctie subsidie RIVM		-799.306		1.141.738
Terugbetaling subsidie RIVM		-1.391.536		-1.648.079
Totaal opbrengsten		22.380.548	24.805.357	23.129.614
Kosten				
Kosten personeel in loondienst	15	7.224.854	7.538.815	7.758.765
Kosten personeel niet in loondienst	16	756.648	434.466	546.948
Overige personeelskosten	17	983.641	1.102.202	958.115
Afschrijvingen/desinvesteringen	18	979.445	845.710	723.143
Kantoorkosten	19	853.199	880.331	794.790
Locatiegebonden kosten	20	562.905	473.581	545.338
Uitvoeringskosten	21	7.458.188	8.772.370	8.593.262
Algemene kosten	22	3.510.398	4.089.934	3.135.031
Financiële baten en lasten	23	4.070	4.400	-69.280
Totaal lasten		22.333.348	24.141.810	22.986.113
Exploitatieresultaat		47.200	663.547	143.501

Toelichting

Omdat het eigen vermogen maximaal 10% van de verleende subsidie 2019 mag bedragen, kan maximaal een resultaat van € 47.200 aan het eigen vermogen worden toegevoegd. Het verschil tussen het werkelijke resultaat en de maximale toevoeging moet op grond van de subsidievoorwaarden worden terugbetaald aan het RIVM. Het werkelijke resultaat 2019 voor terugbetaling aan het RIVM is € 1.438.736 voordelig, tegenover een begroot voordelig resultaat van € 663.547 voor terugbetaling.

Het voordelig resultaat wordt als volgt bestemd.

	2019	2018
Stand per 1 januari	2.432.059	2.288.558
Exploitatieresultaat verslagjaar	47.200	143.501
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	2.479.259	2.432.059

5.3 Kasstroomoverzicht

	2019	2018
Resultaat	a 47.200	143.501
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	903.289	744.223
- Afschrijving financiële vaste activa	10.083	0
- Mutaties voorzieningen	28.007	262.345
	b 941.379	1.006.568
<i>Veranderingen in het werkkapitaal:</i>		
Voorraden	13.796	-7.304
-Financieringsresultaat RIVM 2018	1.141.738	-1.141.738
-Overige vorderingen en overlopende activa	182.591	248.403
-Kortlopende schulden	-420.977	-880.305
	c 917.148	-1.780.944
Kasstroom uit bedrijfsoperaties (d = a+b+c)	d 1.905.727	-630.875
Kasstroom uit investerings- en financieringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-2.443.299	-1.166.861
Desinvesterings in materiële vaste activa	156.156	14.650
Mutatie voorfinanciering toekomstige aanbesteding	226.125	184.653
Aflossing langlopende schulden	0	0
Mutaties langlopende verplichtingen	-482.940	-485.974
Kasstroom uit investerings- en financieringsactiviteiten	e -2.543.958	-1.453.532
Mutatie in geldmiddelen (f = d+e)	f -638.231	-2.084.407
Mutatie in geldmiddelen		
Liquide middelen saldo eind boekjaar	4.090.844	4.729.075
Liquide middelen saldo begin boekjaar	4.729.075	6.813.482
Mutatie in geldmiddelen	-638.231	-2.084.407

5.4 Waarderingsgrondslagen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJ640 en de RJ400: Organisaties zonder winststreven. Daarnaast wordt de wet normering topinkomens gevolgd (WNT).

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. Deze jaarrekening wordt opgesteld uitgaande van de continuïteitveronderstelling.

Verbonden partijen

De FSB is een verbonden partij van Stichting Bevolkingsonderzoek Oost. De FSB is een coöperatie, waarin alle screeningsorganisatie voor een gelijk deel zijn vertegenwoordigd in het bestuur. Jaarlijks betalen de screeningsorganisaties een vaste bijdrage aan de coöperatie op basis van het aantal uitgevoerde onderzoeken. Vanuit de FSB worden op landelijk niveau projecten georganiseerd.

Ultimo 2015 is het economisch eigendom van de ICT-applicatie ScreenIT overgedragen van het RIVM aan FSB. ScreenIT wordt verder ontwikkeld ten behoeve van de borstkankerscreening. De vijf screeningsorganisaties dragen volledig bij in de financiering van de ontwikkelkosten. De verwerking van deze financiële bijdragen wordt verwerkt op basis van RJ274 (Overheidssubsidies).

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineair berekende afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur. Voor zover van toepassing is voor groot onderhoud een voorziening gevormd, dit uit kostenmatchingoogpunt.

De afschrijvingspercentages zijn vastgesteld conform landelijke, door de screeningsorganisaties gehanteerde, richtlijnen.

Financiële vaste activa

Langlopende vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Voorraden

De voorraden iFOBT (buisjes) ten behoeve van het bevolkingsonderzoek darmkanker en de voorraad zelfafname sets en 'Roche kits' ten behoeve van het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker zijn beide fysiek ondergebracht bij leverancier Daklapack.

De registratie, bewaking en verantwoording van mutaties binnen de voorraden worden uitgevoerd door de FSB. Het eindsaldo wordt doorbelast naar de screeningsorganisaties. De voorraad is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Onder de langlopende verplichtingen zijn de verplichtingen opgenomen inzake de opslag van digitaal en analoog beeldmateriaal, verlieslatende contracten en vooruit ontvangen subsidies voor toekomstige aanbestedingen.

De opslag van digitaal en analoog beeldmateriaal hebben het karakter van een langlopende verplichting. De financiële verplichtingen ultimo boekjaar voor de digitale opslag en aan de verhuurder voor de analoge beelden, worden middels betaling afgewikkeld. De omvang van de financiële verplichtingen en het moment van de afwikkeling van deze verplichtingen is zeker. De bewaartermijn voor analoge en digitale beelden (Wet WBGO) is verlengd van 15 naar 20 jaar; de langlopende verplichting is hierop aangepast.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Voor de voorziening Jubilea is een schattingswijziging doorgevoerd. Voor de uitkering bij 12,5-jarig dienstverband en de gratificatie bij einde dienstverband zijn de toepasselijke sociale lasten berekend in de voorziening.

Grondslagen voor de bepaling van het exploitatieresultaat

Exploitatie

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten over het verslagjaar. Baten worden in het jaar verantwoord waarin deze zijn gerealiseerd; kosten worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De subsidies zijn berekend overeenkomstig de, door het RIVM, afgegeven subsidieverleningen. De subsidievoorwaarden zijn opgenomen in de 'Subsidieregeling publieke gezondheid 2019'.

De financiële bijdragen van de vijf screeningsorganisaties aan de FSB ten behoeve van de projectkosten ScreenIT, vernieuwing BMHK en BK 2020 worden vanaf 2015 ten laste gebracht van de exploitatie van de screeningsorganisaties.

De bijdragen aan ScreenIT worden binnen de FSB verwerkt op basis van RJ274, en worden beschouwd als investeringssubsidies. De bijdragen worden in mindering gebracht op de vaste activa.

Pensioenpremies

Stichting Bevolkingsonderzoek Oost heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

Stichting Bevolkingsonderzoek Oost heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Bevolkingsonderzoek Oost heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. Naar de stand van ultimo december is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 96,5%.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Continuïteit

Door de uitbraak van het Coronavirus COVID-19 heeft de staatssecretaris van VWS besloten de bevolkingsonderzoeken naar borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker per 16 maart 2020 tijdelijk stop te zetten. Daarnaast heeft hij de screeningsorganisaties gevraagd om eventueel personeel en voorraden die inzetbaar zijn in de aanpak van COVID-19 ter beschikking te stellen.

In het kader van de continuïteit van het bevolkingsonderzoek als gevolg van COVID 19 heeft VWS gekeken naar de wijze waarop de financiële continuïteit van de 3 bevolkingsonderzoeken naar kanker gewaarborgd kan worden. Daarbij heeft VWS er niet voor gekozen dat de screeningsorganisaties gebruik maken van de landelijke regelingen, maar gaat VWS gebruikmaken van de hardheidsclausule die in de wet publieke gezondheid is opgenomen.

Uitgangspunt hierbij is dat er sprake is van een bijzondere situatie, waarbij het redelijk en billijk is om bij het niet kunnen uitvoeren van bepaalde activiteiten, anders dan gebruikelijk, de personeelskosten en andere overheadkosten die samenhangen met deze activiteiten te blijven subsidiëren en daarmee de continuïteit van het bevolkingsonderzoek te kunnen blijven waarborgen.

De bevoorschotting zal gedurende heel 2020 doorlopen op basis van de door de screeningsorganisaties ingediende subsidieaanvragen en de op basis daarvan verleende subsidie. De vaststelling over het jaar 2020 zal plaatsvinden op basis van de gebruikelijk p (prijs) \times q (kwantiteit) afrekening, waarbij de hardheidsclausule zal worden toegepast, vanwege de naar verwachting sterk afwijkende productie in het jaar 2020. De vaststelling zal, zoals gewoonlijk, plaatsvinden op basis van de aanvraag voor subsidie vaststelling, met daarbij de jaarrekening, de goedkeuring van de accountant etc;

Het ministerie van VWS heeft er verder mee ingestemd dat de huidige subsidie voor het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker ingezet kan worden als voorfinanciering bij het gebruik van de HPV-laboratoria (o.a. mensen, middelen en logistiek) voor COVID-diagnostiek voor zorgverleners buiten de ziekenhuizen. De uiteindelijke verantwoording en afrekening van de inzet van deze middelen komt op een later moment aan de orde.

De hiervoor vermelde toezeggingen van het RIVM-CvB betekenen dat door gebruik te maken van de hardheidsclausule VWS garant staat voor de negatieve financiële gevolgen van de Coronacrisis en daarmee voor de continuïteit van het bevolkingsonderzoek. Er zullen geen liquiditeitsproblemen ontstaan, omdat de bevoorschotting wordt voortgezet. De loonbetaling aan het personeel is daarmee voor 100% gegarandeerd de contractuele verplichtingen met leveranciers en ketenpartners kunnen worden nagekomen.

5.5 Toelichting op de balans

1. Materiële vaste activa

	2019	2018
Verbouwingen	738.980	1.065.948
Inventaris	127.292	178.688
Hard- en software	25.976	58.016
Units en apparatuur	3.935.493	2.417.624
Materiële vaste activa in uitvoering	276.390	
Totaal materiële vaste activa	5.104.131	3.720.276

Verloopoverzicht	2019	2018
Boekwaarde per 1 januari	3.720.277	3.312.288
Bij: investeringen	2.443.299	1.166.861
Bij: herwaarderingen		
Af: afschrijvingen	-903.289	-744.223
Af: bijzondere waardevermindering	-156.156	-10.420
Af: desinvesteringen	-1.754.005	-4.230
Bij: afschrijving desinvesteringen	1.754.005	
Totaal materiële vaste activa	5.104.131	3.720.276

Verloop per MVA	Verbouwing	Inventaris	Hard- en software	Units en apparatuur	MVA in uitvoering	Totaal
Begin boekjaar						
Aanschafwrd.	1.708.101	473.641	431.037	6.766.711	0	9.379.490
Cum. afschrijv.	-642.153	-294.953	-373.021	-4.349.087	0	5.659.213
Boekwaarde	1.065.948	178.688	58.017	2.417.624	0	3.720.277
Mut. boekjaar						
Investeringen				2.166.909	276.390	2.443.299
Afschrijvingen	-170.812	-51.396	-32.041	-649.040		-903.289
Desinvesteringen				-1.754.005		-1.754.005
Bijz. waardevermindering	-156.156					-156.156
Mut. boekwaarde						0
Einde boekjaar						0
Aanschafwrd.	1.708.101	473.641	431.037	7.179.615	276.390	10.068.784
Cum. Afschr.	-969.121	-346.349	-405.062	-3.244.122	0	-4.964.653
Boekwaarde	738.980	127.292	25.976	3.935.493	276.390	5.104.131
Afschrijvings %	10%	10%	20%	7%;10%;14%;33%		

In 2019 is voor € 2,17 miljoen geïnvesteerd in mammografen. Dit ter vervanging van reeds afgeschreven mammografen die voor € 1,75 miljoen zijn gedesinvesteerd. De boekwinst die hierbij gerealiseerd is, komt terug onder de Baten en Lasten.

2. Financiële vaste activa

Overige vorderingen	2019	2018
Boekwaarde per 1 januari	40.331	50.414
Af: afschrijvingen	-10.083	-10.083
Totaal overige vorderingen	30.248	40.331

3. Voorraden

Voorraden	2019	2018
Voorraad buisjes DK bij leverancier	30.584	32.578
Voorraad ZAS testen BMHK bij leverancier	5.268	4.460
Voorraad Roche testen BMHK bij leverancier	46.249	58.859
	82.101	95.897

4. Debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa

	2019	2018
Debiteuren	8.553	2.419
Overige vorderingen op personeel	592	0
Vooruitbetaald onderhoud mammografen	0	414.523
Vooruitbetaalde huur	77.647	65.388
Vooruitbetaalde pensioenpremie	1.068	0
Vooruitbetaalde verzekeringen	0	38.242
Vooruitbetaalde voor toekomstige aanbesteding	410.778	184.653
Vooruitbetaalde afdracht premie IZZ	19.712	18.113
Overlopende activa	153.253	130.856
Totaal debiteuren en overlopende activa	671.603	854.194

5. Liquide middelen

	2019	2018
Kas	160	201
Saldo schatkistbankieren	4.090.683	4.728.873
Totaal liquide middelen	4.090.844	4.729.075

6. Eigen Vermogen

	2019	2018
Stand per 1 januari	2.432.059	2.288.558
Exploitatieresultaat verslagjaar	47.200	143.501
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	2.479.259	2.432.059

Volgens de Subsidieregeling Publieke Gezondheid, artikel 23 lid 6: Maximering eigen vermogen, bedraagt het eigen vermogen ten hoogste 10% van het bij besluit tot verlening bepaalde bedrag van de instellingssubsidie dan wel ten hoogste een lager percentage dat door de Minister bij het besluit tot verlening is bepaald. De verlening is vastgesteld door het RIVM d.d. 18 januari 2019.

Berekening maximale reservevorming	2019	2018
BK	13.181.462	13.595.450
BMHK	6.325.527	5.650.866
DK	5.285.596	5.074.275
Totaal verleende subsidie 2019	24.792.586	24.320.591

7. Voorzieningen

	1-1-2019	dotatie	31-12-2019
Jubileumuitkeringen	375.744	24.690	400.434
Persoonlijk levensfasebudget	1.124.439	3.317	1.127.756
Totaal voorzieningen	1.500.183	28.007	1.528.190

Opbouw voorzieningen naar looptijd	Jubilea	PLB	Totaal
Kortlopend deel (< 1 jr.)	6.864	150.824	157.688
Langlopend deel (> 1 jr. < 5 jr.)	56.734	603.295	660.029
Langlopend deel (> 5jr.)	336.837	373.637	710.474
	400.434	1.127.756	1.528.190

8. Langlopende verplichtingen

Langlopende verplichtingen	2019	2018
Opslag analogo beeldmateriaal	47.550	195.560
Opslag digitaal beeldmateriaal	196.414	549.358
Verlieslatende contracten VSO	32.640	238.020
Verlieslatende contracten Huur	223.393	0
Vooruitontvangen subsidie aanbestedingen	410.778	184.653
Totaal langlopende verplichting	910.775	1.167.591

Verloop analogo beeldmateriaal	2019	2018
Stand per 1 januari	195.560	261.510
Af: betalingen	0	-32.650
Af: vrijval i.v.m. opschonen archief	-143.753	0
Stand per 31 december	51.807	228.860
AF: betalingsverplichting komend boekjaar	-4.257	-33.300
Stand langlopende schulden ultimo boekjaar	47.550	195.560

Verloop digitaal beeldmateriaal	2019	2018
Stand per 1 januari	1.527.408	2.166.529
Bij: betalingsverplichting beelden lopend jaar	201.568	385.147
Af: betalingen	-1.047.436	-1.024.268
Af: Vrijval	-362.397	
Stand per 31 december	319.143	1.527.408
AF: betalingsverplichting komend boekjaar	-122.729	-978.050
Stand langlopende schulden ultimo boekjaar	196.414	549.358

Verloop verlieslatende contracten VSO	2019	2018
Stand per 1 januari	238.020	0
Af: betalingen huidig boekjaar	-205.380	0
Bij: toekomstige betalingsverplichting	0	238.020
Stand per 31 december	32.640	238.020

Verloop verlieslatende contracten Huur	2019	2018
Stand per 1 januari	0	0
Af: betalingen huidig boekjaar	0	0
Bij: toekomstige betalingsverplichting	223.393	0
Stand per 31 december	223.393	0

Verloop vooruitontvangen subsidie aanbestedingen	2019	2018
Stand per 1 januari	184.653	0
Bij: toekomstige betalingsverplichting	226.125	184.653
Stand per 31 december	410.778	184.653

9. Terug te betalen subsidie RIVM 2019

Te ontvangen subsidie RIVM	2019	2018
BK-productie	12.696.317	-13.394.606
BMHK-productie	6.050.236	-5.803.206
DK productie	5.246.727	-5.757.090
Totaal te ontvangen subsidie	23.993.280	-24.954.902 a
Subsidie-ontvangsten		
BK	13.181.462	-13.595.450
BMHK	6.325.527	-5.650.866
DK	5.285.596	-4.566.848
Totaal ontvangen subsidie	24.792.586	-23.813.163 b
Afrekening		
BK	-485.146	-200.844
BMHK	-275.291	152.340
DK	-38.870	1.190.242
Totaal te ontvangen (a+b=c)	-799.306	1.141.738 c

De verrekening met het RIVM betreft het verschil tussen het resultaat van BK, BMHK en DK ten opzichte van de subsidieverlening. Het Bevolkingsonderzoek ontvangt maandelijks een voorschot op basis van de subsidieverlening. De eindverrekening vindt plaats op basis van de subsidieverantwoording in 2019. Over 2019 dient het Bevolkingsonderzoek te veel ontvangen voorschot van € 799.306 terug te betalen aan het RIVM.

10. Terugbetaling subsidie RIVM vanwege maximale reservevorming

Omdat het eigen vermogen maximaal 10% van de verleende subsidie 2019 mag bedragen, kan maximaal een bedrag van € 47.200 aan het eigen vermogen worden toegevoegd. Het verschil tussen het werkelijke resultaat en de maximale toevoeging moet op grond van de subsidievoorwaarden worden terugbetaald aan het RIVM.

Het werkelijke resultaat 2019 voor terugbetaling aan het RIVM is € 1.438.736 voordelig. De resultante wordt terugbetaald aan de subsidiegever (€ 1.438.736 -/- € 47.200 =) € 1.391.536

Terugbetaling subsidie RIVM	2019	2018
Terug te betalen RIVM	1.391.536	1.648.079

11. Belastingen en premies sociale verzekeringen

	2019	2018
Loonheffingen	383.743	435.181
Omzetbelasting	184	815
Totaal	383.927	435.996

12. Overige kortlopende schulden

Overige kortlopende schulden	2019	2018
Crediteuren	679.597	377.445
Salarissen, sociale lasten en personeelskosten	614.414	560.364
Nog te betalen uitvoeringskosten BK	218.102	233.832
Nog te betalen uitvoeringskosten BMHK	5.577	18.710
Nog te betalen uitvoeringskosten DK	103.443	92.640
Nog te betalen IKNL	12.414	11.643
Impl nieuw BMHK	0	76.621
Nog te betalen vergoedingen laboratoria	104.670	90.165
Nog te betalen declaraties	44	1.838
Nog te betalen vergoedingen huisartsen	121.856	107.582
Nog te betalen aan gelieerde ondernemingen (FSB)	110.282	364.951
Te betalen accountantskosten	42.375	44.243
Overige schulden	270.928	200.842
Verlieslatende contracten	75.247	205.380
Betalingsverplichting digitale en analoge beeldopslag	126.986	1.011.350
Totaal overige kortlopende schulden	2.485.934	3.397.606

13. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huur, leasing en servicecontracten

De volgende huurovereenkomsten zijn afgesloten:

- Zutphenseweg 51 te Deventer; kantoor Bevolkingsonderzoek Oost;
- Zutphenseweg 51 te Deventer; vaste screeningsunit BK;
- Wijchenseweg 101 te Nijmegen, vaste screeningsunit BK;
- Lange Amerikaweg 55 te Apeldoorn, vaste screeningsunit BK;
- Capitool 10 te Enschede, vaste screeningsunit BK;
- Hanzelaan 268-290 te Zwolle, vaste screeningsunit BK.

Door de Stichting zijn de volgende leaseovereenkomsten afgesloten:

- Pure Africa Coffee, 2x Jura X8 koffiemachine.

Voor de mobiele screeningsunits en mammografen voor de mobiele units zijn servicecontracten afgesloten:

- Lamboo Specials Sales B.V., 10 mobiele units;
- Tromp Medical, 16 mammografen.

De specificatie van de verplichtingen 2019 en 2020 is als volgt:

Verhuurder/leverancier	Object	2019	2020	resterende looptijd in mnd.
Huur en servicekosten		€	€	
Garden-End Building B.V. (kantoor)	Zutphenseweg 51	223.143	228.492	64
Garden-End Building B.V. (unit)	Zutphenseweg 51	31.153	32.568	64
Strijdbosch Thunnissen	Wijchenseweg 101	40.736	42.118	47
Quadrum Capitool X B.V.	Capitool 10	29.169	33.949	50
Hanzevast Real Estate	Hanzelaan 268-290	43.732	44.679	72
JWO Vastgoed B.V.	Lange Amerikaweg 55	21.769	22.230	102
Lease				
Autolease Twente B.V.	Auto RR-736-J	13.605	0	0
Autolease Twente B.V.	Auto SB-429-B	13.605	0	0
Pure Africa Coffee	2x koffiemachine	3.340	3.340	43
Service				
Tromp Medical	Mammografen	440.712	207.597	
Lamboo Specials Sales B.V.	Mobiele units	120.758	120.758	
Bankgaranties				
<i>De volgende bankgaranties zijn verstrekt:</i>			€	Garantie-nummer
Garden-End Building B.V.	Zutphenseweg 51 te Deventer		52.000	-
Hummingbird B.V.	Wijchenseweg 101 te Nijmegen		9.414	K668330
J.T.M. Vastgoed B.V.	Capitool 10 te Enschede		7.220	K671574
Hanzevast Fonds 27 C.V.	Hanzelaan 268-290 te Zwolle		9.987	K682890
JWO Vastgoed B.V.	Lange Amerikaweg 55 te Apeldoorn		5.442	E0419114234
			84.063	

Deelneming FSB

BVO heeft een belang in Facilitaire Samenwerking Bevolkingsonderzoeken (FSB) in coöperatief verband met uitsluiting van aansprakelijkheid (U.A.). Deze coöperatie kent ultimo 2019 een vermogen van € 0,4 miljoen. Het aandeel van BVO in dit vermogen (circa € 0,1 miljoen) is niet gewaardeerd als financieel vast actief, gelet op de strikte uittredingsbepalingen.

In 2019 werd er aan het FSB € 1.870.137 door Bevolkingsonderzoek Oost betaald.

In 2020 wordt aan het FSB € 2.071.170 door Bevolkingsonderzoek Oost betaald op basis van de vastgestelde FSB-begroting. Aanbestedingskosten betaald aan het FSB worden hierin niet meegenomen, deze worden vanuit de subsidie rechtstreeks vergoed aan Bevolkingsonderzoek Oost.

Gebeurtenissen na balansdatum

Uitbraak COVID-19

Door de uitbraak van het coronavirus COVID-19 heeft het Ministerie van VWS besloten de bevolkingsonderzoeken naar borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker per 16 maart 2020 tijdelijk stop te zetten. Daarnaast zijn de screeningsorganisaties gevraagd om eventueel personeel en voorraden die inzetbaar zijn in de aanpak van COVID-19 ter beschikking te stellen.

In het kader van de continuïteit van het bevolkingsonderzoek als gevolg van COVID 19 heeft VWS gekeken naar de wijze waarop de financiële continuïteit van de 3 bevolkingsonderzoeken naar kanker gewaarborgd kan worden. Daarbij heeft VWS er niet voor gekozen dat de screeningsorganisaties gebruik maken van de landelijke regelingen, maar gaat VWS gebruikmaken van de hardheidsclausule die in de wet publieke gezondheid is opgenomen.

Uitgangspunt hierbij is dat er sprake is van een bijzondere situatie, waarbij het redelijk en billijk is om bij het niet kunnen uitvoeren van bepaalde activiteiten, anders dan gebruikelijk, de personeelskosten en andere overheadkosten die samenhangen met deze activiteiten te blijven subsidiëren en daarmee de continuïteit van het bevolkingsonderzoek te kunnen blijven waarborgen.

Op 26 maart 2020 zijn van het afdelingshoofd bevolkingsonderzoeken naar kanker en het Nationaal Programma Grieppreventie van het RIVM de volgende toezeggingen c.q. verplichtingen ontvangen. De bevoorschotting aan de vijf screeningsorganisaties zal gedurende heel 2020 doorlopen op basis van de door de screeningsorganisaties ingediende subsidieaanvragen en de op basis daarvan verleende subsidie. De vaststelling over het jaar 2020 zal plaatsvinden op basis van de gebruikelijk p (prijs) x q (kwantiteit) afrekening, waarbij de hardheidsclausule zal worden toegepast, vanwege de naar verwachting sterk afwijkende productie in het jaar 2020. De vaststelling zal, zoals gewoonlijk, plaatsvinden op basis van de aanvraag voor subsidievaststelling, met daarbij de jaarrekening, de goedkeuring van de accountant etc;

Het RIVM-CvB gaat ervan uit dat daarmee voorlopig de betaling aan stakeholders die werkzaamheden voor de screeningsorganisaties uitvoeren of diensten leveren in het kader van de bevolkingsonderzoeken naar kanker ook voortgezet kan worden. Wel onderzoeken de screeningsorganisaties nu actief of hierover aanvullende contactuele afspraken kunnen en moeten worden gemaakt. Dit gebeurt in afstemming met het RIVM en VWS;

Het ministerie van VWS heeft er verder mee ingestemd dat de huidige subsidie voor het bevolkingsonderzoek baarmoederhalskanker ingezet kan worden als voorfinanciering bij het gebruik van de HPV-laboratoria (o.a. mensen, middelen en logistiek) voor COVID-diagnostiek voor zorgverleners buiten de ziekenhuizen. De uiteindelijke verantwoording en afrekening van de inzet van deze middelen komt op een later moment aan de orde.

De hiervoor vermelde toezeggingen van het RIVM-CvB betekenen dat door gebruikt te maken van de hardheidsclausule VWS garant staat voor de negatieve financiële gevolgen van de Coronacrisis en daarmee voor de continuïteit van het bevolkingsonderzoek. Er zullen geen liquiditeitsproblemen ontstaan,

omdat de bevoorschotting wordt voortgezet. De loonbetaling aan het personeel is daarmee voor 100% gegarandeerd de contractuele verplichtingen met leveranciers en ketenpartners kunnen worden nagekomen

5.6 Toelichting op de exploitatierekening

14. Opbrengsten

	2019	Begroting	2018
Subsidie RIVM	23.993.280	24.797.597	24.954.901
Vooruitontvangen subsidie aanbestedingen ¹	-226.125		-184.653
Terugbetaling subsidie RIVM	-1.391.536		-1.648.079
Overige opbrengsten	4.930	7.760	7.444
Totale opbrengsten	22.380.548	24.805.357	23.129.614

¹ Binnen het tarief DK/BK is een component opgenomen ten behoeve van de toekomstige aanbestedingskosten. Bij de verwerking van de opbrengst van het RIVM is het deel dat bestemd is voor de toekomstige aanbestedingen afgesplitst van het reguliere tarief en als langlopende verplichting verantwoord.

Subsidie RIVM	2019	Begroting	2018
Borstkanker (BK)	12.696.317	13.181.462	13.394.474
Darmkanker (DK)	5.246.727	5.285.601	5.757.090
Baarmoederhalskanker (BMHK)	6.050.236	6.330.534	5.803.205
Totaal subsidie RIVM	23.993.280	24.797.597	24.954.768
	Aantal	Tarief	Opbrengst
Aantal onderzoeken BK	186.738	67,99	12.696.317
	Aantal	Tarief	Opbrengst
Aantal onderzoeken DK	304.865	17,21	5.246.727

Subsidie BMHK	Aantallen	Opbrengst
Huisartsen: uitstrijk 1ste uitnodiging	94.352	1.628.494
Laboratoria: hpv-analyse 1e uitnodiging bmhk	88.608	1.853.191
Laboratoria: hpv-analyse ZAS bmhk	9.844	236.170
Laboratoria: cytologie na HPV+ 1e uitnodiging bmhk	7.648	231.135
Laboratoria: cytologie na HPV+ ZAS bmhk	648	24.770
Laboratoria: cytologie vervolgstrijk na 6 maanden	4.898	195.117
Dekking SO	98.452	1.883.387
Nabetaling vaste kosten component		-2.027
Totaal		6.050.236

15. Kosten personeel in loondienst

	2019	Begroting	2018
Salarissen	5.769.589	5.967.229	5.835.636
Collectieve ongevallenverzekering	2.740	3.603	3.037
Ziekengeldontvangst	-44.337	0	-60.452
Mutaties in voorzieningen	44.153	100.000	584.249
Fiscale aanpassing loonheffing	32.856	10.000	3.202
Subtotaal	5.805.002	6.080.832	6.365.673
Sociale lasten	947.469	980.736	922.462
Pensioenlasten	472.383	477.248	470.630
Totaal lonen en salarissen	7.224.854	7.538.815	7.758.765

De personele kosten vallen lager uit dan begroot. Dit komt door ingezet beleid om vacatures in de ondersteunende diensten niet meer in te vullen met vast personeel. Daarnaast zijn er vacante functies binnen het primaire proces.

	2019	Begroting	2018
Aantal Fte's per 31 december	120,75	121,08	122,83

16. Kosten personeel niet in loondienst

	2019	Begroting	2018
Adm. dienstverlening (externen)	8.972	6.034	10.222
Ingehuurde krachten (uitzendbureau's)	670.599	360.244	470.176
Raad van Toezicht	77.077	68.188	66.550
Totaal	756.648	434.466	546.948

De kosten voor externe inhuur zijn hoger dan begroot door bovengenoemd beleid vacatures niet meer in te vullen met vast personeel.

17. Overige personeelskosten

	2019	Begroting	2018
Reis- en verblijfkosten	496.738	445.204	466.612
Ov. vergoedingen via salarisadministratie	27.652	24.757	22.951
Huishoudelijke kosten	41.874	45.000	35.832
Wervingskosten	38.629	30.000	20.545
Kosten arbo	80.789	123.462	48.982
Bedrijfskleding	6.173	3.500	2.912
Opleidingen en symposia	200.922	369.725	302.186
Diverse personeelskosten	90.863	60.555	58.095
Totaal overige personeelskosten	983.641	1.102.202	958.115

Overige personeelskosten vallen ruim lager uit dan begroot. Dit komt met name door een onderbesteding op de niet-verplichte opleidingskosten.

18. Afschrijvingen

	2019	Begroting	2018
Verbouwingen	170.812	178.812	154.716
Inventaris en inrichting	51.396	48.460	46.544
ICT; hardware en software	32.041	45.026	39.926
Screeningsunits en overige apparatuur	649.040	645.412	502.847
Vervoermiddelen	0	0	190
Boekwinst op desinvesteringen	76.156	-72.000	-21.080
Totaal afschrijvingen	979.445	845.710	723.143

De afschrijvingen zijn inclusief desinvesteringen; een niet begroot boekverlies van €156K op de vaste units in Deventer en Zwolle die minder worden gebruikt en een boekwinst op buiten gebruik genomen mammografen van €80K die hoger lag dan de in de begroting opgenomen €72K.

19. Kantoorkosten

	2019	Begroting	2018
Telecommunicatie en intranet	253.441	114.000	79.176
Porti	587.409	750.581	568.840
Drukwerk	1.696	0	66.389
Kantoorbenodigdheden en kopieerkosten	10.653	15.750	44.306
Huur en lease kantoorbenodigdheden	0	0	36.079
Totaal kantoorkosten	853.199	880.331	794.790

In 2019 is Bevolkingsonderzoek Oost voor de interne informatievoorziening en documentbeheer overgegaan naar Sharepoint deze kosten waren niet opgenomen in de begroting 2019. Porti kosten zijn lager dan begroot doordat enerzijds de aantallen zijn achtergebleven bij de verwachting (zie productiecijfers BK) en anderzijds is de begroting voorzichtigheidshalve gebaseerd op een hogere tariefswijziging dan is uitgekomen.

20. Locatiegebonden kosten

	2019	Begroting	2018
Huur gebouwen	451.005	336.891	379.484
Schoonmaakkosten, servicekosten	59.761	79.447	89.226
Klein onderhoud	13.127	15.000	15.574
Overige huisvestingskosten	39.013	42.243	61.054
Totaal locatie gebonden kosten	562.905	473.581	545.338

De post Huur gebouwen wordt negatief beïnvloed door een opgenomen voorziening voor een verlieslatend contract à € 249K. Daarentegen staat een positief effect van € 177K uit een vrijval voor de voorziening van analogo beeldmateriaal door het opschonen van dossiers en het terugbrengen van drie naar één locatie voor analogo beeldmateriaal.

21. Uitvoeringskosten

	2019	Begroting	2018
Materialen rondzendingen	621.611	618.734	559.868
Medische uitvoeringskosten	4.964.637	5.306.187	5.006.141
Kosten radiologen	1.012.680	1.075.164	1.058.302
Coördinerend patholoog	39.743	62.000	59.911
MDL-arts voor darmkankerscreening	81.443	83.000	81.438
Kosten verplaatsingen en schoonmaak units	546.462	707.952	650.873
Onderhoud units en medische apparatuur	279.805	317.538	438.947
Kosten opslag digitaal beeldmateriaal	358.057	342.877	352.635
Mutaties voorzieningen/verplichtingen	-446.251	258.918	385.147
Totaal uitvoeringskosten	7.458.188	8.772.370	8.593.262

De uitvoeringskosten zijn lager doordat het tussentijds contract met Philips voor de opslag van digitale beelden eerder kon worden opgezegd (januari 2020 i.p.v. juni 2020) en daarmee een vrijval van de langlopende verplichting werd gerealiseerd.

Daarnaast zijn de uitvoeringskosten lager doordat het aantal onderzoek en daarmee de gerelateerde medische uitvoeringskosten zijn achtergebleven op de begroting.

22. Algemene kosten

	2019	Begroting	2018
Kosten automatisering	2.331.190	2.692.593	2.076.614
Advies- en accountantskosten	593.073	475.657	600.971
Verzekeringen	62.604	70.950	55.605
Vergaderkosten	32.928	57.250	38.119
Interne/externe informatievoorziening	54.091	69.448	60.082
Kosten lidmaatschappen en vakliteratuur	13.854	14.025	17.791
Overige algemene kosten	422.658	710.012	285.849
Totaal algemene kosten	3.510.398	4.089.934	3.135.031

De overschrijding van de algemene kosten is te wijten aan fusiekosten à € 141,6K die het FSB conform afspraak bij de regionale onderzoeksorganisaties doorberekend.

23. Financiële baten en lasten

	2019	Begroting	2018
Rente op leningen, bankrente en -kosten	4.070	4.400	4.315
Herstelkader rentederivaten	0	0	-73.595
Totaal financiële baten en lasten	4.070	4.400	-69.280

24. Overige financiële overzichten

Honoraria accountant	2019	Begroting	2018
Controle van jaarrekening en verklaringen	46.343	46.343	46.343
Aanvullende controlewerkzaamheden	0	11.157	10.000
Fiscale adviesdiensten	0	0	0
Andere niet-controle diensten	0	0	0
Totaal honoraria accountant	46.343	57.500	56.343

Op grond van de getekende opdrachtbevestiging bedraagt het honorarium € 46.343 voor de controle.

25. Wet Normering Topinkomens

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

A.A.N. van Walstijn

Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.269
Beloningen betaalbaar op termijn	11.474
<i>Subtotaal</i>	<i>129.743</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹	130.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	129.743
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	A.A.N. van Walstijn
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.690
Beloningen betaalbaar op termijn	11.253
<i>Subtotaal</i>	<i>124.943</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	125.000
Totale bezoldiging	124.943

¹ BVO valt onder de algemene normering WNT met een maximum € 194.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.
BVO heeft zichzelf een eigen norm opgelegd conform Zorg- en Jeugdhulpklasse II van € 130.000.

26. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dhr. C.J.J. Strik	Dhr. G.J.H. Geerling	Mw. N.W.A. Vos	Mw. K.W.J. Koller	Dhr. H.J. Hoekstra
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	19.500	11.050	11.050	11.050	11.050
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ²	19.500	13.000	13.000	13.000	13.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018					
bedragen x € 1	Dhr. C.J.J. Strik	Dhr. G.J.H. Geerling	Mw. N.W.A. Vos	Mw. K.W.J. Koller	Dhr. H.J. Hoekstra
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.750	12.500	12.500	12.500	12.500

² BVO valt onder de algemene normering WNT met een maximum van € 194.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever. Voor de Raad van Toezicht geldt een bezoldigingsmaximum van 15% van de voorzitter van € 194.000 en voor leden 10% van € 194.000. Er is geen sprake van een overschrijding van de WNT-norm voor bestuurder en Raad van Toezicht. BVO volgt vrijwillig de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen Zorg- en jeugdhulp, klasse II.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

5.7 Segmentering van de exploitatie

	Totaal	BK	BMHK	DK
Opbrengsten	24.571.390	12.996.179	6.329.002	5.246.209
Correctie Subsidie RIVM	-799.306	-485.146	-275.291	-38.870
Totaalopbrengsten	23.772.084	12.511.033	6.053.711	5.207.340
Kosten personeel in loondienst	7.224.854	6.012.854	582.788	629.212
Kosten personeel niet in loondienst	756.648	185.993	264.069	306.586
Overige personeelskosten	983.641	830.426	79.440	73.776
Afschrijvingen/desinvestering	979.445	948.959	15.243	15.243
Kantoorkosten	853.199	272.519	214.805	365.875
Locatie gebonden kosten	562.905	478.911	41.997	41.997
Uitvoeringskosten	7.458.188	1.753.911	3.571.089	2.133.187
Algemene kosten	3.510.398	1.389.163	955.773	1.165.463
Financiële baten en lasten	4.070	1.690	1.410	970
Totale lasten	22.333.348	11.847.426	5.726.614	4.732.309
Exploitatieresultaat ¹	1.438.736	636.607	327.097	475.031
Terugbetaling RIVM na dotatie	-1.391.536	-615.722	-316.336	-459.447
Exploitatieresultaat ²	47.200	20.885	10.731	15.584

¹ De segmentering van de exploitatie geeft zicht op het resultaat per bevolkingsonderzoek voor dotatie aan de egaliseringsreserve.

² De maximaal toegestane dotatie aan de egaliseringsreserve bedraagt € 47.200. De resultante wordt terugbetaald aan de subsidiegever (€ 1.438.736 - € 47.200 = € 1.391.536)

Voor de verdeling van de kosten over de drie onderzoeken hanteert Bevolkingsonderzoek Oost de volgende uitgangspunten:

- Alle kosten die direct toe te rekenen zijn aan een bevolkingsonderzoek komen voor 100% ten laste van het betreffende onderzoek (kosten primaire proces);
- Alle kosten ten behoeve van het primaire proces die niet direct aan één onderzoek zijn toe te wijzen worden verdeeld op basis van vooraf bepaalde verdeelsleutels per kostensoort.
- Alle kosten die gemaakt moeten worden, ongeacht het aantal onderzoeken dat per bevolkingsonderzoek verricht wordt, worden evenredig verdeeld over de drie bevolkingsonderzoeken.
- Alle kosten die afhankelijk zijn van de omvang van de personele formatie worden verdeeld in de verhouding 70% BK, 15% BMHK en 15% DK.

27. Maximale reservevorming en resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling inzake resultaatbestemming. Het resultaat 2019 wordt conform de Subsidievoorschriften toegevoegd aan de egalisatiereserve tot maximaal 10% van de verleende subsidie 2019. Het maximaal in 2019 toe te voegen resultaat aan het eigen vermogen bedraagt € 47.200

Berekening maximale reservevorming	2019	2018
BK	13.181.462	13.595.450
BMHK	6.325.527	5.650.866
DK	5.285.596	5.074.275
Totaal verleende subsidie 2019	24.792.586	24.320.591

Egalisatiereserve	2019	2018
Stand per 1 januari	2.432.059	2.288.558
Exploitatieresultaat verslagjaar	47.200	143.501
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	2.479.259	2.432.059

6. Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

Dhr. Drs. A.A.N. van Walstijn MPM
Raad van Bestuur

Dhr. C.J.J. Strik
voorzitter Raad van Toezicht

Mevr. mr. K.W.J. Koller MSc MBA
vicevoorzitter Raad van Toezicht

Dhr. Prof. Dr. H.J. Hoekstra
lid Raad van Toezicht

Dhr. G.J.H. Geerling RA
lid Raad van Toezicht

Mevr. N.W.A. Vos RA
lid Raad van Toezicht

Deventer,