



Achterstands Ondersteunings Fonds

Stichting Achterstands Ondersteunings Fonds (AOF) te Amsterdam

JAARVERSLAG 2014

- Bestuursverslag
- Financieel verslag

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
BESTUURSVERSLAG	
- Bestuursverslag AOF 2014	1
FINANCIEEL VERSLAG	
- Balans per 31 december 2014	4
- Exploitatierkening over 2014	5
TOELICHTINGEN	
A Algemene informatie bij de jaarrekening	6
B Toelichting op de balans	7
C Toelichting op de exploitatierkening	9
D Resultaatbestemming	12
OVERIGE GEGEVENS	
- Controleverklaring	13

Bestuursverslag AOF 2014

Het AOF heeft als doel om met behulp van de daartoe beschikbare middelen:

Mee te werken aan het verbeteren van de organisatie van de huisartsenzorg in het werkgebied van de Amsterdamse Huisartsen Vereniging, teneinde bij te dragen aan vermindering van de werklast in- en verhoging van de kwaliteit van huisartsenpraktijken, met name in gebieden met een zekere sociale achterstand.

De middelen worden ingezet voor:

- vermindering van de werklast van de huisarts;
- verhoging van de kwaliteit van zorg;
- verhoging van de toegankelijkheid en beschikbaarheid van de huisartsenzorg in achterstandsgebieden.

Het AOF wil de kwaliteit van de patiëntenzorg verhogen en bijdragen aan een gezondere leefstijl van patiënten. Versterking van samenhang en samenwerking in de eerste lijn ziet het AOF daarbij als belangrijk middel.

Veranderingen in bestuur en organisatie

Het afgelopen jaar hebben er zowel in het bestuur als de uitvoeringsorganisatie een aantal veranderingen voorgedaan.

De bestuurssamenstelling per 31 december 2014 is als volgt:

- Eva Pastoor, voorzitter, tevens lid van de Huisartsenkring Amsterdam
- Anouk Gomes, penningmeester, lid vanuit Achmea Zorgverzekeringen
- Willy Volke, lid namens de klankbordgroep
- Barend van Dijk, lid vanuit Achmea Zorgverzekeringen
- Stella Zonneveld, lid vanuit het bestuur van de Huisartsenkring Amsterdam

Nelleke de Kruijff (voormalig lid vanuit Achmea Zorgverzekeringen) is afgetreden in 2014 en vervangen door Barend van Dijk. Daarnaast is Rob Smeenk afgetreden als voorzitter en opgevolgd door Eva Pastoor. Ook is Bart Meijman afgetreden en lid geworden van de klankbordgroep. Zijn positie is vervangen door Stella Zonneveld.

Het bestuur kwam in 2014 vier maal bijeen om de beleidsvoortgang te bespreken, de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 vast te stellen.

De klankbordgroep is samengesteld uit huisartsen uit achterstandsgebieden in het werkgebied van de stichting, met een goede spreiding over de stad. De klankbordgroep functioneert als een adviserend orgaan voor het bestuur. In 2014 kwam de klankbordgroep vier maal bijeen in vergadering. Een van deze vergaderingen vond gezamenlijk met het bestuur plaats. In de klankbordgroep worden beleidsontwikkelingen van het AOF, nieuwe projecten en signalen uit het veld besproken die relevant zijn voor de doelgroepen en achterban.

De projectleiding, administratieve, financiële en secretariële ondersteuning van het AOF

worden door de 1ste Lijn Amsterdam geleverd. De kosten van de ondersteuning zijn in de begroting opgenomen en in het financieel jaarverslag verantwoord. In november 2014 is de projectleiding overgedragen aan een nieuwe projectleider vanwege pensionering van de vorige projectleider.

Relevante ontwikkelingen in 2014

In 2014 is binnen het bestuur en op landelijk niveau gesproken over de toekomst van de achterstandsondersteuningsfondsen. In 2016 zullen de postcodegebieden opnieuw worden herijkt. Om de krachten te bundelen en de activiteiten van de fondsen meer bekendheid te geven, is in 2014 gestart om met de vier grote fondsen een aantal grotere projecten op te zetten. De visie hierop is vastgesteld in het bestuur van het AOF en de Stuurgroep van de landelijke fondsen. In 2015 worden deze projecten verder ontwikkeld.

Projecten in 2014

Een groot deel van het budget van het AOF wordt besteed aan de ondersteuning van individuele huisartsenpraktijken, middels de individuele en algemene voorzieningen. Daarnaast werkt het AOF aan praktijkoverstijgende projecten, een aantal voorbeelden hiervan die in 2014 zijn ontwikkeld:

- Health Communicator: in 2014 ontving de Health Communicator, na jarenlange ondersteuning van het AOF, een innovatiesubsidie voor verdere ontwikkeling.
- Het AOF organiseerde in 2014 maar liefst twee studiereizen: naar Marokko en naar Suriname. Huisartsen en praktijkondersteuners hebben daar medisch inhoudelijke en culturele scholingen en workshops gevolgd.
- Vanaf 2014 konden huisartsen vacatiegeld ontvangen voor wijkgericht overleg. Het bijwonen van overleggen voor wijkzorg, basis- en hometeam overleggen is hierdoor toegankelijker gemaakt voor huisartsen in achterstandswijken.
- Laaggeletterden: er zijn meerdere trainingen gegeven aan huisartsenpraktijken over laaggeletterden. Ook heeft er een filmavond plaatsgevonden over laaggeletterden. Daarnaast is er een praktijkfolder ontwikkeld voor laaggeletterden, die huisartsen kunnen toepassen op hun eigen praktijk.
- AOF-dag: op een druk bezochte AOF-dag zijn workshops aangeboden op meerdere thema's die vooral in achterstandswijken plaatsvinden.
- Het AOF financierde in 2014 een groot aantal 'wandelpojecten', waardoor honderden kwetsbare patiënten wekelijks onder begeleiding van een fysiotherapeut en/of praktijkondersteuners in beweging komen. In 2015 worden deze projecten gecontinueerd.
- Het AOF maakte een expertmeeting over 'Verborgene Vrouwen' mogelijk – tijdens deze bijeenkomst kwamen de verschillende betrokken organisaties bijeen om knelpunten en acties vast te stellen.

Afwijkingen ten opzichte van de begroting

Individuele (praktijkgebonden) en algemene voorzieningen

De bestedingen binnen de algemene voorzieningen zijn over het algemeen redelijk in lijn van de begroting, met hier en daar een onderbesteding of overbesteding. Zo is er geen gebruik gemaakt van de praktijkdoorlichting en zijn de kosten aan praktijkverbouwingen iets lager

dan begroot. Dit laatste is te wijten aan de lange doorlooptijd die soms komen kijken bij de aanvraag van een vergunning tot de daadwerkelijke verbouwing. De kosten voor intervisie van praktijkondersteuners was in 2014 hoger dan begroot, een aantal praktijken hebben hier dankbaar gebruik van gemaakt.

Onderzoek en innovatieve projecten

De uitgaven van het "ICT-project" is een stuk lager dan begroot. Huisartsenpraktijken konden een aanvraag indien om hun ICT voorzieningen in de praktijk verder te optimaliseren. Hier is veel minder gebruik van gemaakt dan in eerste instantie was voorzien. Wel is er een brochure ontwikkeld naar aanleiding van bezoeken aan een aantal AOF praktijken zijn tips opgesteld voor optimaal gebruik van ICT in de huisartsenpraktijk.

Ook zijn de kosten voor de Health Communicator veel lager uitgevallen dan begroot. Dit is te verklaren doordat de Health Communicator in 2014 een subsidie heeft ontvangen van Achmea. Het project therapietrouw is door de complexiteit van het onderwerp niet goed van de grond gekomen. Wel is er op andere wijze aandacht voor het onderwerp gevraagd.

Jaarrekening

De controle op praktijkgebonden voorzieningen en toegekende budgetten is volgens de afspraken steekproefsgewijs gebeurd en heeft niet geleid tot specifieke bevindingen.

Het boekjaar 2014 is afgesloten met een resultaat van € 200.300, hetgeen is toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

Het positieve resultaat is te verklaren door een aantal oorzaken. De baten zijn in 2014 hoger uitgevallen dan was begroot, namelijk € 58.700. Daarnaast zijn in 2014 minder nieuwe projecten geïnitieerd of daadwerkelijk gestart dan was begroot. Dit heeft ervoor gezorgd dat er € 167.000 minder is uitgegeven dan aan het begin van het boekjaar was begroot.

De vermogenspositie van het AOF is einde boekjaar 2014 onverminderd positief te noemen. Het AOF staat er onverminderd goed voor en er is een gezonde financiële basis voor de voortzetting van het werk.

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

na resultaatbestemming

	31-12-2014		31-12-2013	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen en overlopende activa	80.605		78.706	-
Rekening-courant 1ste Lijn Amsterdam	32.096		-	-
	<u>112.701</u>		<u>78.706</u>	
Liquide middelen	<u>1.470.184</u>		<u>1.348.273</u>	
		<u>1.582.885</u>		<u>1.426.979</u>
		<u>1.582.885</u>		<u>1.426.979</u>
	31-12-2014		31-12-2013	
	€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN				
		1.001.653		801.339
VOORZIENINGEN				
Voorzieningen projecten		263.673		252.052
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren	275.703		321.396	
Rekening-courant 1ste Lijn Amsterdam	-		1.783	
Overige schulden	<u>41.856</u>		<u>50.409</u>	
		<u>317.559</u>		<u>373.588</u>
		<u>1.582.885</u>		<u>1.426.979</u>

EXPLOITATIEREKENING 2014

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
<u>Baten</u>			
Bijdragen:			
Zorgverzekeraars Nederland	1.242.529	1.200.000	1.225.114
Onttrekking voorzieningen	61.134	45.000	77.162
Totaal baten	1.303.663	1.245.000	1.302.276
<u>Lasten</u>			
Praktijkgebonden voorzieningen	580.041	600.000	637.691
Algemene voorzieningen	132.009	155.500	144.090
Onderzoek en innovatieve projecten	119.074	237.000	145.661
Nieuw project beleidsplan	13.079	75.000	23.399
Organisatiekosten	198.580	215.000	199.148
Dotatie voorzieningen	72.755	-	68.822
Totaal lasten	1.115.538	1.282.500	1.218.811
Baten minus lasten	188.125	-37.500	83.465
Financiële baten	12.189	15.000	15.152
Resultaat voor bestemming	200.314	-22.500	98.617
Resultaatbestemming			
Dotatie (onttrekking) aan:			
- Stichtingsvermogen	200.314	-22.500	98.617
	200.314	-22.500	98.617

TOELICHTINGEN

A. ALGEMENE INFORMATIE BIJ DE JAARREKENING

1. Algemeen

1.1 Oprichting

De Stichting Achterstands Ondersteunings Fonds (AOF) is opgericht op 16 april 1997 en is statutair gevestigd te Amsterdam.

1.2 Doel der stichting

De stichting stelt zich ten doel om met behulp van daartoe beschikbare middelen:

- mee te werken aan het verbeteren van de organisatie van de huisartsenzorg in het werkgebied van de Huisartsenkring Amsterdam, teneinde bij te dragen aan een vermindering van de werklast en een verhoging van het werkplezier.
- verhoging van de kwaliteit van huisartsenpraktijken, met name in gebieden met een zekere sociale achterstand.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

2. Waarderingsgrondslagen

Alle bedragen luiden in hele euro's. De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarden.

Voorzieningen:

De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de te verwachten kosten van de nog te realiseren bestedingsprojecten.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten over de verslagperiode. Opbrengsten worden verantwoord op het moment van realisatie. Kosten worden verantwoord zodra deze voorzienbaar zijn.

Belastingbepalingsgrondslagen

De stichting is niet onderworpen aan de heffing van vennootschapsbelasting.

B. TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen ZN doorberekening landelijke medew.	75.968	70.647
Vooruitbetaalde bedragen	1.738	2.168
Rente bank	2.309	5.225
Teveel betaald individuele voorzieningen	-	666
Overige vorderingen	590	-
	<u>80.605</u>	<u>78.706</u>
Totaal	<u>80.605</u>	<u>78.706</u>

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€

Rekening-courant 1ste Lijn Amsterdam

Dit betreft een rekening-courant verhouding met de 1ste Lijn Amsterdam te Amsterdam. Er is geen rente in rekening gebracht.

Saldo	<u>32.096</u>	<u>-</u>
-------	---------------	----------

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO, deposito 49.44.45.386	5.626	42.046
ABN AMRO, internetsparen 51.12.37.995	1.292.000	750.000
ABN AMRO, rekening-courant 60.99.12.003	172.558	306.227
ASN Bank 88.04.698.349	-	250.000
	<u>1.470.184</u>	<u>1.348.273</u>
Totaal	<u>1.470.184</u>	<u>1.348.273</u>

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Stand per 1 januari	801.339	702.722
Resultaatbestemming lopend boekjaar	<u>200.314</u>	<u>98.617</u>
Stand per 30 juni	<u><u>1.001.653</u></u>	<u><u>801.339</u></u>

Voorzieningen projecten

	<u>Stand 1-1-2014</u>	<u>Besteding</u>	<u>Dotatie (vrijval)</u>	<u>Stand 31-12-2014</u>
	€	€	€	€
HOED-projecten	252.052	61.134	72.755	263.673
	<u><u>252.052</u></u>	<u><u>61.134</u></u>	<u><u>72.755</u></u>	<u><u>263.673</u></u>

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Rekening-courant 1ste Lijn Amsterdam</u>		
Dit betreft een rekening-courant verhouding met de 1ste Lijn Amsterdam te Amsterdam. Er is geen rente in rekening gebracht.		
Saldo	<u><u>-</u></u>	<u><u>1.783</u></u>

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Overige schulden en vooruitontvangen bedragen</u>		
Nog te betalen inzake overige projecten	34.097	39.431
Overige schulden	<u>7.759</u>	<u>10.978</u>
Totaal	<u><u>41.856</u></u>	<u><u>50.409</u></u>

C. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

Baten

Bijdragen in 2014 zijn ontvangen van Zorgverzekeraars Nederland.

Lasten

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
<u>Praktijkgebonden voorzieningen</u>			
Praktijkgebonden voorzieningen	580.041	600.000	637.691
Totaal	580.041	600.000	637.691

Deelnemers hadden tot 1 april 2014 om hun patientenaantallen via de AOF website in te voeren. Op basis van die patientenaantallen wordt een budget voor individuele voorzieningen toegekend. In 2014 bedraagt het totale aantal ingevoerde patienten 162.791.

Totaal aantal patienten AOF:

* Volgens de opgave van ZN is het aantal verzekerden in de regio Amsterdam 204.842 (2013: 202.122 verzekerden)

	31-12-2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
<u>Algemene voorzieningen</u>			
Diverse incidentele projecten	5.706	10.000	11.328
OED ondersteuning materieel	47.490	55.000	45.061
OED ondersteuning proces	2.899	5.000	4.036
Kosten Basisteam	34.734	40.000	25.149
Bijdrage praktijkverbouwing	30.987	30.000	41.596
Praktijkdoorlichting	-	7.500	13.157
Gemotiveerd samenwerken	2.185	2.500	-
Waarneming bij wijkgericht overleg	2.048	1.500	943
Intervisie POH	5.310	3.000	2.820
Intervisie Praktijkassistenten	-	500	-
Mentorsystemen	650	500	-
Totaal	132.009	155.500	144.090

Onder de diverse incidentele projecten is o.a. opgenomen de bijdrage Oude Houthaven inc.project. vervolg ad € 7.040, de bijdrage aan Scheepers inzake coachinguren ad € 1.664. Daarnaast is een vervallen toekenning uit 2013 ad € 4.500 in mindering gebracht op de verantwoorde kosten.

<u>Onderzoek en innovatieve projecten</u>	31-12-2014	Begroting	2013
	€	2014	€
Digitalisering (ICT project)	2.477	25.000	3.511
Jaarlijkse AOF bijeenkomst	18.817	15.000	12.418
Studiereis Suriname (oktober)	27.362	35.000	-
Studiereis Turkije	-	-	20.955
Studiereis Marokko (november)	16.949	-	33.134
Praktijkondersteunerdag	-	1.500	-
Health communicator	560	15.000	38.007
Laaggeletterden	8.539	12.500	18.324
No show onderzoek	-	-	505
Masterclass	-	-	-
Tolkentelefoon	8.849	7.000	6.995
Therapietrouw	1.032	20.000	-
Nieuwe projectontwikkeling	20.309	75.000	-
Afdracht landelijke activiteiten	14.180	31.000	11.812
Totaal	119.074	237.000	145.661

Onder de kosten voor landelijke activiteiten wordt o.a. verstaan, de kosten voor de uitvoering van berekeningen verzekerdenaantallen via Vektis en kosten voor landelijke coördinatie en uitvoering van projecten. Verrekening van de kosten voor landelijke projecten geschiedt door inhouding op het te ontvangen budget van ZN.

Met ingang van 2012 declareert TVCN, bemiddelings-en tolkkosten. Tot en met december 2014 is voor totaal € 21.409 gedeclareerd.

Onder nieuwe projectontwikkeling zijn verantwoord de kosten inzake project 'wandelen in West' ad € 20.309

<u>Nieuw project beleidsplan</u>		31-12-2014	Begroting	2013
		€	2014	€
Nieuwe projecten beleidsplan	inzet in regio's	10.273	25.000	9.241
	nieuwe projecten	2.806	50.000	14.158
Totaal		13.079	75.000	23.399

Onder nieuwe projecten zijn a.o verantwoord de kosten inzake project 'beginnende migranten' ad € 872, overleg werkgroep Noord € 1.008, vacatiegeld focusgroep ad € 695. Daarnaast is een vervallen toekenning uit 2013 ad € 4.500 in mindering gebracht op de verantwoorde kosten nieuwe projecten.

	31-12-2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
<u>Organisatiekosten</u>			
Ondersteuning 1ste Lijn Amsterdam	160.140	175.000	157.227
Website	16.862	20.000	21.118
Verwijswijzer	2.085	1.000	1.028
Administratie en accountantskosten	9.938	9.000	9.678
Bestuurs-, bureau- advies- en vergaderkosten	9.556	10.000	10.097
	<u>198.580</u>	<u>215.000</u>	<u>199.148</u>
Totaal			

	31-12-2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
<u>Financiële baten</u>			
Rente baten	12.694	15.000	15.633
Bankkosten	505	-	481
	<u>12.189</u>	<u>15.000</u>	<u>15.152</u>
Totaal			

D. RESULTAATBESTEMMING

De bestemming van het resultaat over 2014 ad € 200.314 is als volgt:

	€
Ten gunste van het stichtingsvermogen	<u>200.314</u>
	<u><u>200.314</u></u>

OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2014 vastgesteld op 28 mei 2015.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Achterstands Ondersteuningsfonds (AOF) te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor



financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Achterstands Ondersteuningsfonds (AOF) per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Amsterdam, 20 mei 2015

Baker Tilly Berk N.V.

was getekend

H.R. Dikkeboom RA
Partner