



Jaardocument 2012

HOENSBROEK, MEI 2013



het dichtst bij huis



Maatschappelijk verslag

2012

CICERO ZORGGROEP



Inhoudsopgave

	pagina		pagina
• 1. Vooraf	4	• 5. Operationele risico's, beleid en resultaten	24
• 2. Profiel organisatie	6	5.1 Domein cliënt	25
2.1 Missie en visie	7	5.1.1 Direct waarneembaar verschil maken	25
2.2 Strategisch beleid	7	5.1.2 Zorgleefplan in ECD	25
2.3 Structuur	7	5.1.3 Frontoffice versterken	25
2.4 Bestuur, toezicht en medezeggenschap	9	5.1.4 Vroegdetectie kwetsbare ouderen	25
2.4.1 Normen	9	5.1.5 Klachten en onvrede bij cliënten	26
2.4.2 Bestuur	10	5.1.6 Cliënttevredenheid	26
2.4.3 Toezicht	10	5.2 Domein kwaliteit & veiligheid	27
2.5 Stakeholders en medezeggenschap	12	5.2.1 Professionaliseringsslag medewerkers	27
2.5.1 Belanghebbenden	12	5.2.2 Ethische kwesties	29
2.5.2 Centrale Cliëntenraad (CCR) en lokale cliëntenraden	12	5.2.3 Kwaliteit en veiligheidsbeleid in meerjarenperspectief	29
2.5.3 Ondernemingsraad (OR)	12	5.2.4 Zorginhoudelijke kwaliteitsmeting	29
2.5.4 Medezeggenschap binnen Cicero Thuis BV	13	5.2.5 Kwaliteitscertificering	31
2.5.5 Verpleegkundige en Verzorgende adviesraad (VVAR)	13	5.3 Domein personeel	31
2.6 Bedrijfsvoering	14	5.3.1 Cizo-traject	31
2.6.1 Planning- en controlcyclus	14	5.3.2 Formatieve uitbreiding personeelsbestand en opschaling deskundigheid	31
2.6.2 Monitoring van de bedrijfsvoering	14	5.3.3 Medewerkertevredenheid	31
2.6.3 Borging van de bedrijfsvoering	14	5.3.4 Reductie ziekteverzuim	32
2.6.4 Expliciet risicomangement	14	5.3.5 Inrichting en start Cicero Trainingen (CiTra)	32
• 3. Strategische risico's, beleid en resultaten	16	5.3.6 Ontwikkeling Arbo	32
3.1 Beleidsprogramma 2012	17	5.3.7 Ontwikkelingen voor 2013	32
3.2 Domein Strategie & Organisatie	17	5.3.8 Agressie & geweld	32
3.2.1 Herijking strategische koers 2009-2014	17	5.3.9 Preventie van ouderenmishandeling	32
3.2.2 Procesverbeteringen governance	18	5.4 Overige operationele risico's, beleid en resultaten	33
3.2.3 Meerjarenbeleid	19	5.4.1 ICT	33
• 4. Financiële risico's, beleid en resultaten	20	5.4.2 Vastgoed en huisvesting	34
4.1 Financiële informatie	21	5.4.3 Milieu & Energie	34
4.1.1 Realisatie financiële doelstellingen	21	5.4.4 Communicatie- en PR-beleid	34
4.1.2 Balans	21	• Bijlagen	36
4.1.3 Resultaat	21	Bijlage 1	Overzicht van zorgdiensten per locatie in 2012
4.1.4 Productie	22	Bijlage 2	Organisatorische inrichting van de onderscheiden clusters
4.1.5 Vastgoed	22	Bijlage 3	Raad van Toezicht
4.2 Financiële risico's	23	Bijlage 4	Samenstelling Centrale Cliëntenraad
4.3 Financiële instrumenten en resultaten	23	Bijlage 5	Samenstelling Ondernemingsraad
4.4 Financiële doorkijk 2013	23	Bijlage 6	Samenstelling Medezeggenschapsorgaan Cicero Thuis BV (MCT)
		Bijlage 7	Samenstelling VVAR
		Bijlage 8	Samenstelling klachtencommissie
		Bijlage 9	Afkortingenlijst
		• 6. Geconsolideerde Jaarrekening 2012	46



— 4

Vooraf

1

2012

Het jaar 2012 zal de geschiedenis ingaan als één van de politiek roerigste jaren van de sector Verpleging, Verzorging en Thuiszorg. Na de val van het kabinet werden in het Lente-akkoord een aantal besluiten genomen, dat in het Regeerakkoord "Bruggen slaan" verder is aangescherpt.

Deze maatregelen zijn of worden in de komende jaren doorgevoerd. De consequenties hiervan zijn aanzienlijk voor zowel de huidige intramurale AWBZ (ouderen)zorg als voor de huidige extramurale WMO- en AWBZ-zorg, en zullen de koers van stichting Cicero Zorggroep en Cicero Thuis BV voor de komende jaren sterk beïnvloeden. Omdat veel van de politieke besluitvorming breed uitgemeten is in de pers, beperken we ons hier tot die besluiten die direct op Cicero van invloed zijn.

De AWBZ wordt rigoureus ontmanteld tot een rompwet: dit betekent praktisch het einde van het verzorgingshuis. Hierdoor komen de Zorgzwaartepakketten (ZZP) 1 tot en met 3 te vervallen en ZZP 4 gedeeltelijk: nieuwe cliënten hebben geen recht meer op zorg met verblijf. ZZP 1 en 2 worden met ingang van 1 januari 2013 niet meer geïndiceerd, ZZP 3 volgt per 1 januari 2014 en gedeeltelijk ZZP 4 per 1 januari 2016. De extramurale zorg wordt per 1 januari 2015 goeddeels (begeleiding en persoonlijke verzorging) overgeheveld naar de WMO (gemeenten) en delen daarvan komen niet meer (volledig) voor vergoeding in aanmerking (budget huishoudelijke hulp daalt naar 60% van het huidige budget). De eigen bijdrage voor de AWBZ-verstrekingen stijgt fors. Per 1 januari 2013 is de geriatrische revalidatie overgeheveld naar de Zorgverzekeringswet en daarmee ook uit het AWBZ-verstrekingenpakket verdwenen.

Het vorige kabinet had per 2012 financiële middelen beschikbaar gesteld in het kader van het Convenant Kwaliteitsimpuls Langdurige Zorg (in de volksmond Agema-gelden of Wilders-gelden genoemd), die door het zorgkantoor ook aan Cicero Zorggroep zijn toegekend op basis van een dertiental plannen. Met die middelen werd zowel kwantitatief (handen aan het bed) als kwalitatief (opleidingen) een forse impuls gegeven aan ons personeelsbestand.

In datzelfde convenant werd gewag gemaakt van lastenvermindering en schafte VWS de verplichting tot het maken van een jaardocument maatschappelijke verantwoording af. Voor verantwoording aan VWS volstaan vanaf het verslagjaar 2012 de gegevens uit de jaarrekening, aangevuld met DigiMV. Vanuit de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen en de Wet klachtrecht cliënten zorgsector bestaan er eveneens verantwoordingsverplichtingen. Voorts heeft Cicero Zorggroep in haar belanghebbendenbeleid conform Zorgbrede Governancecode 2010 vastgelegd dat jaarlijks aan alle stakeholders verantwoording wordt afgelegd over het gevoerde beleid en over de in het verslagjaar geleverde prestaties.

Voor u ligt dus een jaarverslag dat enerzijds voldoet aan de wet- en regelgeving en anderzijds onze eigen behoefte om transparant te zijn en de maatschappelijke meerwaarde van Cicero toe te lichten, bedient. De verslaglegging over de resultaten is conform alle documenten die onderdeel vormen van de planning- en controlcyclus opgebouwd rond vijf domeinen, te weten: strategie & organisatie, financiën & productie, cliënt, kwaliteit & veiligheid en personeel.

In 2012 zijn we erin geslaagd om onze lijn van permanente verbetering voort te zetten en daarvan ook enige vrucht te plukken; het beleidsprogramma 2012 is met inbegrip van de convenantsplannen nagenoeg volledig conform de voornemens afgerond.

Ons financiële resultaat is opnieuw uitstekend! Maar ook hebben wij stappen gezet op het gebied van kwaliteit en risicobeheersing, wisten we het ziekteverzuim flink naar beneden te brengen en verheugden we ons in een hoge medewerkerstevredenheid. De externe (her)audits ten behoeve van het HKZ-certificaat voor fase 2 (door KIWA) en het Keurmerk Palliatieve Zorg (door Perspekt) zijn beide met een zeer mooi resultaat afgesloten. Ook het ontvangen van de Demarrage Ondernemersprijs in december 2012 was een mooi moment van waardering voor alle medewerkers.

Bijzonder vermeldenswaardig is dat wij in 2012 onze nieuwe manier van maaltijdbereiding implementeerden, waardoor het nuttigen van de maaltijden voor onze cliënten één van de hoogtepunten van de dag is.

We mogen trots zijn op Cicero Zorggroep en op de mensen die de resultaten van 2012 mogelijk maakten: cliënten, medewerkers en vrijwilligers; veel dank gaat naar hen uit. Er komen nog vele uitdagingen op ons pad maar met de inzet van een ieder, zullen we ook die aangaan. Onze stakeholders kunnen vertrouwen hebben in de toekomst.



Profiel organisatie

2

2.1 Missie en visie

Cicero Zorggroep ondersteunt ouderen en mensen met een beperking om hun leven op een zinvolle en zo zelfstandig mogelijke manier vorm en inhoud te geven. Haar bijdrage kan bestaan uit eenvoudige ondersteuning op het gebied van wonen, welzijn en zorg, tot complexe vormen van verpleging en behandeling. Een belangrijk element hierin is het zelfbeschikkingsrecht van cliënten en het behoud van het eigen sociale netwerk.

Cicero hanteert de kernwaarden “Vriendelijk, Vertrouwd en Vakkundig”.



2.2 Strategisch beleid

Vanuit de missie en de kernwaarden heeft de Raad van Bestuur begin 2009 de te voeren strategie voor de periode 2009-2014 vastgesteld in een strategisch beleidsplan, dat is gebaseerd op een viertal pijlers:

- operational excellence;
- flexibilisering van het zorgaanbod;
- verder ontwikkelen van ondernemerschap;
- aangaan van operationele en strategische allianties.

In de jaren 2009 t/m 2012 is voornamelijk ten gunste van de kwaliteit van zorg ingezet op structurering en uniformering van werkprocessen binnen de 13 locaties van Cicero Zorggroep, het optimaliseren van de extramurale zorg tak en het aangaan van een aantal samenwerkingsverbanden met zorgorganisaties waarmee overlap in cliëntdoelgroepen bestaat. In deze periode is consequent gebouwd aan meerjarenbeleid en de beschikbaarheid van organisatiebrede stuurinformatie, zowel ten aanzien van financiën, productie en personele kengetallen als ten aanzien van kwalitatieve indicatoren van zorg. In de hoofdstukken 3, 4 en 5 worden de concreet in 2012 behaalde resultaten nader verklaard.

De Raad van Bestuur heeft -gegeven de sinds 2010 instabiele politieke en economische context en het daaruit voortvloeiende overheids- en zorginkoopbeleid ten aanzien van de ouderenzorg-, weinig mogelijkheden tot het initiëren van baanbrekende concepten ervaren. Toch is Cicero Zorggroep erin geslaagd haar ambities te realiseren door de strategische keuze voor de pijler operational excellence. Cicero Zorggroep is daarmee in staat geweest om ondanks de veranderende context te blijven investeren in kwaliteit van zorg (palliatieve zorg, CVA stepped care unit) en nieuwbouwtrajecten. Het algemeen leidende “meer met minder” principe is en wordt binnen de backoffice van Cicero Zorggroep vertaald in een strakke, sobere bedrijfsvoering, waarbij continu gezocht wordt naar verbetering van efficiëntie, verlaging van kosten en slimme oplossingen voor arbeids- of kostenintensieve processen. Hiermee behaald rendement vloeit maximaal terug in de directe zorg door het verhogen van de personele kwaliteit en het verbeteren van de fysieke omgeving ten behoeve van het dagelijks welbevinden en de gezondheid van onze cliënten.

2.3 Structuur

Juridische structuur

Cicero Zorggroep heeft de stichting als rechtsvorm. De bestuurlijke verantwoordelijkheid is in handen van een tweehoofdige Raad van Bestuur. Cicero Zorggroep kent een Raad van Toezicht model. Cicero Zorggroep heeft statutair ten doel het bieden van zorg- en dienstverlening in brede zin (zie missie) en tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- het stichten, in stand houden en beheren van woonvoorzieningen voor voornamelijk ouderen, waaronder ook zorgvoorzieningen;
- het bieden van gehele of gedeeltelijke verzorging en verpleging, zowel intramuraal als extramuraal;
- het leveren van diensten die ouderen op enigerlei wijze tot steun kunnen zijn;
- alle andere wettige middelen die voor het doel bevorderlijk zijn.

Voor een overzicht van de structuur en segmentering zie bijlage 1.



Impressie nieuwbouw Op den Toren,
Widdershoven Architecten bv



Organisatorische structuur

Stichting Cicero Zorggroep bestaat uit een 13-tal intramurale zorgcentra en een aantal wijksteunpunten en samenwerkingsinitiatieven, die zijn ondergebracht in een viertal clusters. In deze zorgcentra wordt langdurige intramurale verblijfszorg verpleging en verzorging somatiek en psychogeriatric in al zijn facetten geboden; op een aantal locaties en in een aantal wijksteunpunten wordt eveneens extramurale dagbehandeling en dagverzorging geboden. Tevens wordt in een aantal zorg-

centra gespecialiseerde geriatriche revalidatie aangeboden.

Zorg aan huis werd tot 1 april 2012 vanuit een aantal locaties georganiseerd en wordt sinds 1 april 2012 aan cliënten thuis geboden vanuit Cicero Thuis BV.

Voor een compleet overzicht van zorgdiensten per locatie in 2012 en de organisatorische inrichting van de onderscheiden clusters, zie bijlagen 1 en 2.

Organogram Cicero Zorggroep per 1 januari 2013



Figuur 1: Organogram



Werkgebied

Cicero Zorggroep heeft als werkgebied Zuid-Limburg, zijnde de regio van Zorgkantoor Zuid-Limburg, uitgevoerd door CZ. Cicero Zorggroep heeft haar primaire werkgebied voor AWBZ-zorg in de gemeenten Brunssum, Meerssen, Valkenburg, Heerlen-Hoensbroek, Voerendaal, Onderbanken, Nuth en Schinnen.

Het werkgebied van Cicero Thuis BV op het vlak van WMO-zorg aan huis concentreerde zich in 2012 in de gemeenten Brunssum, Landgraaf, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld en Voerendaal.

Kengetallen

Kerngegevens	Aantal/bedrag (2011)	Aantal/bedrag (2012)
Patiënten/cliënten/productie/capaciteit		
Aantal intramurale cliënten in verslagjaar	2.024	1.955
Aantal feitelijke intramurale plaatsen op 31 december	1.306	1.229
Aantal extramurale cliënten exclusief cliënten dagactiviteiten op 31 december (zorg aan huis)	455	468
Aantal cliënten dagactiviteiten op 31 december	547	525
Aantal uren extramurale productie in verslagjaar	102.688	109.209
Aantal intramurale verzorgingsdagen in verslagjaar	228.269	213.738
Aantal intramurale verpleegdagen in verslagjaar	222.451	229.124
Personeel		
Aantal personeelsleden in loondienst op 31 december	1.969	2.019
Aantal FTE personeelsleden in loondienst op 31 december	1.150,7	1.197,3
Bedrijfsopbrengsten		
Totale bedrijfsopbrengsten in verslagjaar	€ 88.510.491	€ 95.432.032
Waarvan wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	€ 83.312.395	€ 90.323.060
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	€ 5.198.096	€ 5.108.972

Tabel 1: Kengetallen



Figuur 2: Werkgebied

2.4 Bestuur, toezicht en medezeggenschap

2.4.1 Normen

Bij besluit van de Raad van Toezicht van 29 maart 2012 zijn de reglementen van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur verder in overeenstemming gebracht met de Zorgbrede Governancecode 2010 en is het belanghebbendenbeleid vastgesteld. Hiermee wordt volledig voldaan aan de normen ter zake van verantwoording en de voorschriften voor het transparant functioneren van zowel de Raad van Bestuur als de Raad van Toezicht.

Voorts respecteren de leden van de Raad van Bestuur de Gedragscode voor de goede bestuurder van de NVZD (2012).



2.4.2 Bestuur

Samenstelling Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van Cicero Zorggroep bestond gedurende het verslagjaar 2012 evenals in 2011 uit de volgende personen:

Naam	Bestuursfunctie	Nevenfuncties
Mevrouw mr. H.C.C.E. Koster	Voorzitter	Organisatieadviseur (in 2012 betrof het 4 adviesdagen) Bestuurslid stichting de Singel in Brunssum
De heer I.J.C. Schouten	Lid	Directeur Gladius Ferrum B.V. consultancy & investments

Tabel 2: Raad van Bestuur

Portefeuilleverdeling

Het reglement voor de Raad van Bestuur gaat uit van collegiaal bestuur met een gezamenlijk door de leden gedragen verantwoordelijkheid. In de praktijk is er sprake van een door de Raad van Toezicht goedgekeurde portefeuilleverdeling tussen de beide bestuurders. De managers van de zorgclusters, ondersteunende bureaus en stafhoofden rapporteren aan de Raad van Bestuur.

Monitoring vorderingen beleidsdoelstellingen door de RvT/informatieprotocol

De Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht stellen in overleg een jaaragenda op voor hun periodieke (in de regel 8 tot 10 maal per jaar) vergaderingen. De Raad van Toezicht volgt op deze wijze regelmatig de voortgang van de beleidsuitvoering van Cicero Zorggroep aan de hand van het vastgestelde beleid (strategische koers, jaarlijks beleidsprogramma en begroting) en de (tussentijdse) resultaten.

De Raad van Bestuur draagt ten behoeve van de Raad van Toezicht-vergaderingen zorg voor de beschikbaarheid van de relevante stukken volgens een vaste planning- en controlcyclus: kaderbrief (augustus), beleidsprogramma/begroting (november), periodieke stuur- en risico informatie ten aanzien van de domeinen Financiën & Productie, Kwaliteit & Veiligheid, Cliënt en Personeel (kwartaal managementrapportages) analyse van meetresultaten (zoals LPZ, CQ, MTO), halfjaarlijkse evaluatie van het beleidsprogramma (juni) en jaarverslag/jaarrekening. Voorts verschaft de Raad van Bestuur voorafgaand aan de vergaderingen alle overige relevante informatie conform de hiertoe vastgelegde afspraken. Tevens komen de leden van de Raad van Toezicht in duo's in de organisatie kennis nemen van relevante ontwikkelingen op het gebied van kwaliteit en veiligheid, risicomanagement, personeel en organisatie, bouw, financiën en bijzondere projecten.

Evaluatie functioneren

Jaarlijks voeren de voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht een evaluatiegesprek met elk van de leden van de Raad van Bestuur afzonderlijk. In 2012 vonden deze gesprekken plaats op 30 november.

Tijdens deze gesprekken is het functioneren van de leden van de Raad van Bestuur besproken, de persoonlijke deskundigheden, ervaringen, competenties en vaardigheden in relatie tot de taakopdracht en de verwachtingen, de samenwerking binnen de Raad van Bestuur en met de Raad van Toezicht, de CCR, OR, binnen het managementoverleg en met andere (interne en externe) stakeholders.

Beloning

De Raad van Toezicht heeft in oktober 2009 de score voor de functiezwaarte van Cicero-bestuurders vastgesteld op 4. Gezien de omzet van de instelling is daarmee salarisschaal F van toepassing. Voor 2012 is de markttoeslag bepaald op 10%. Van het maximaal bereikbare jaarinkomen is 6% afhankelijk van de behaalde resultaten.¹

Het maximaal bereikbare jaarinkomen van het lid van de Raad van Bestuur is gesteld op 95% van dat van de voorzitter van de Raad van Bestuur. Het lid van de Raad van Bestuur van Cicero Zorggroep heeft een arbeidsovereenkomst op basis van de Modelovereenkomst BBZ. Het jaarinkomen van de voorzitter Raad van Bestuur, met wie in 2006 een arbeidsovereenkomst op basis van het NVZD-model is gesloten, ligt binnen de vastgestelde BBZ-bandbreedte. Conform het vastgestelde indexpercentage van de NVTZ en de NVZD zijn in januari 2012 de salarissen van de Raad van Bestuur geïndexeerd.

2.4.3 Toezicht

Samenstelling

Ingevolge de statuten bestaat de Raad van Toezicht uit minimaal 5 en maximaal 7 personen. De Raad van Toezicht heeft besloten in beginsel met 5 leden te volstaan. De Raad van Toezicht kent geen afzonderlijke vaste commissies. Voortvloeiende uit wet- en regelgeving en de daarop gebaseerde statuten is één lid van de Raad benoemd op voordracht van de Centrale Cliëntenraad. Conform de statuten vervult dit lid zijn taak zonder enig mandaat, last of ruggespraak.

Gezien het rooster van aftreden (zie bijlage 3), waarin in oktober 2012 het aftreden van de vice-voorzitter en in 2014 het aftreden van 3 andere leden wordt voorzien, heeft de Raad van Toezicht met het oog op de continuïteit, in 2012 reeds twee nieuwe leden geworven en benoemd. Hierdoor bestond de Raad van Toezicht tijdelijk uit meer dan 5 personen. Per 1 juli is de heer Tijssen toegetreden en per 1 augustus de heer Lemmens.

¹ Onder de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector is variabele beloning vanaf 2013 niet meer toegestaan en zal deze als vast onderdeel van het maximale bereikbare jaarinkomen uitmaken conform besluit Raad van Toezicht in februari 2013.

De heer Van Malkenhorst, vice-voorzitter, is reglementair afgetreden per 1 oktober 2012. Mevrouw Bloemer is per die datum benoemd tot vice-voorzitter. De heer Tijssen is per 1 oktober, wegens aanvaarding van een functie elders, afgetreden. De Raad van Toezicht heeft daarop besloten deze vacature niet per direct opnieuw in te vullen, maar om bij de in 2013 voorziene werving een extra lid te werven. In het navolgende overzicht zijn samenstelling, aandachtsgebieden en nevenfuncties weergegeven.

Samenstelling, aandachtsgebieden en nevenfuncties Raad van Toezicht

Naam	Aandachtsgebieden	Hoofd- en/of nevenfuncties
De heer dr. R.J.M. Beekers <i>Voorzitter</i>	- Governance - Strategie - Kwaliteit & Veiligheid	- Consultant, coach, recruiter bij Max Beekers Consultancy - Voorzitter Adviesraad U-center, Epen - Voorzitter Raad van Commissarissen Lionarons GGZ BV, Heerlen (tot september 2012)
De heer mr. H.A. van Malkenhorst <i>Vice-voorzitter</i> (tot 1 oktober 2012)	- Juridische zaken - Governance - Regio/Gemeenten	- Bestuurslid Heemkundevereniging 'Vrienden van Wijnandsrade' te Wijnandsrade - Bestuurslid afdeling Nuth Christen Democratisch Appèl - Bestuurslid stichting tot instandhouding parochiekerk Wijnandsrade - Secretaris serviceclub
De heer ing. J.G.M. Quadakkers <i>Op voordracht cliëntenraad</i>	- Financiën - Vastgoedbeleid - Zorg	- Voorzitter Raad van Toezicht Wonen+ - Bestuurslid LSB, Limburgse Streekboerderij - Bestuurslid L.G.O.G.
Mevrouw C.G.M. van Tankeren	- HRM - Personeels- & Organisatiebeleid	- Manager Social Control, Vixia BV, Sittard - Lid Raad van Toezicht Bureau Jeugdzorg Limburg - Voorzitter Kamer Personeelszaken van de Intergemeentelijke Adviescommissie Bezwaarschriften Eijsden-Margraten, Meerssen, Vaals, Pentasz - Voorzitter Geschillencommissie stichting Groenekruis Domicura
Mevrouw prof. dr. J.M.M. Bloemer	- HRM - Personeels- & Organisatiebeleid - Zorg	- Hoogleraar bedrijfskunde i.h.b. marktanalyse en relatiemanagement Radboud Universiteit Nijmegen - Lid van de Raad van Toezicht Mondriaan Zorggroep - Lid board of reference Platform Klachtenmanagement - Lid board of science Interfoon Klantenservice Kenniscentrum - Lid Wetenschappelijke Raad van Advies Nederlands Instituut voor Marketing (NIMA) - Lector International Business and Communication, Hogeschool Zuyd, Maastricht
De heer drs. W.M.H.A. Lemmens	- Vastgoed - Bedrijfskundig inclusief ICT	- Interim-manager en adviseur bij Bobanne bv - Lid Raad van Commissarissen LHB bv - Lid Raad van Toezicht Mondriaan - Lid Commissie Ruimtelijke Ordening VNO-NCW
De heer mr. drs. P.M.L. Tijssen (van 1 juli 2012 tot 1 oktober 2012)	- Financieel-economisch - Bestuurs- en ondernemingsrecht	- Lid Raad van Toezicht LEV-groep - Lid Algemeen Bestuur Waterschap de Dommel - Lid Dagelijks Bestuur (externe deskundige) VVK Groep

Tabel 3: Raad van Toezicht



Taakuitoefening in 2012

De Raad van Toezicht vergaderde in 2012 acht keer in aanwezigheid van de Raad van Bestuur; deze vergaderingen werden voorafgegaan door een kort vooroverleg van de Raad van Toezicht. In bijlage 3 is de presentielijst opgenomen.

Conform het reglement van de Raad van Toezicht woont de externe accountant het deel van de vergadering van de Raad van Toezicht bij waarin de jaarrekening wordt besproken; in 2012 vond deze rapportage regulier plaats in mei.

In 2012 vergaderde de Raad van Toezicht daarnaast in november eenmaal zonder de Raad van Bestuur ter evaluatie van het eigen functioneren. De Raad van Bestuur heeft vooraf input geleverd voor dit reflectiemoment. Voor 2013 heeft de Raad van Toezicht besloten externe begeleiding bij de zelfevaluatie in te schakelen.

Naast de bovenvermelde vergaderingen hebben alle leden van de Raad van Toezicht in 2012 tevens een aantal additionele scholingsactiviteiten ondernomen.

Honorering

De Raad van Toezicht heeft besloten zijn honorering als exclusief-BTW te beschouwen en over te gaan tot jaarlijkse indexering van zijn honorarium. De Raad van Toezicht volgt in het algemeen het advies van de NVTZ in relatie tot zijn honorering.

2.5 Stakeholders en medezeggenschap

2.5.1 Belanghebbenden

In het belanghebbendenbeleid van Cicero Zorggroep zijn de relevante stakeholders in kaart gebracht, waarbij interne stakeholders (cliënten, medewerkers) en externe stakeholders (overheidsorganisaties, toezichthouders, zorgverzekeraars, zorgkantoren, financiers, onderwijsinstellingen samenwerkingspartners) zijn onderscheiden en tevens de aard en de inhoud van de aan hen toekomende informatie is opgenomen.

2.5.2 Centrale Cliëntenraad (CCR) en lokale cliëntenraden

De wijze waarop de dialoog tussen de Raad van Bestuur en de Centrale Cliëntenraad wordt vormgegeven, is vastgelegd in het instellingsbesluit. Aan de CCR komt het recht van enquête toe als bedoeld in titel 8 afdeling 2 van boek 2 BW (artikel 345); statutair verankerd in artikel 24 van de statuten. De CCR is samengesteld uit een onafhankelijk voorzitter, leden die allen een lokale cliëntenraad vertegenwoordigen en (ambtelijk) secretaïre ondersteuning. De CCR kent een dagelijks bestuur. Een delegatie van de Raad van Toezicht woont in de regel

tweemaal per jaar een van de overleggen van de CCR met de RvB bij.

Elke locatie kent een lokale cliëntenraad². Er is gestructureerd overleg tussen de lokale raden en het verantwoordelijke clustermanagement. Eén van de vaste onderwerpen daarin is de terugkoppeling uit de lokale resultaten van de cliënttevredenheid metingen. Periodiek worden er op locaties ook themabijeenkomsten voor cliënten en hun vertegenwoordigers georganiseerd waarvoor ook de leden van de lokale cliëntenraden worden uitgenodigd.

Maandelijks voert de Raad van Bestuur agendaoverleg met het dagelijks bestuur van de CCR. In dat overleg worden zo nodig vertrouwelijke zaken toegelicht, signalen uitgewisseld en de eventuele aanpak besproken.

In geval van calamiteiten worden altijd zowel de voorzitter van de CCR als de voorzitter van de lokale cliëntenraad van de locatie waar de calamiteit heeft plaatsgevonden, geïnformeerd. Jaarlijks wordt een informeel overleg georganiseerd met de Raad van Bestuur en de leden van de Centrale Cliëntenraad, de leden van de klachtencommissie en de cliëntvertrouwenspersonen. De voorzitter van de Centrale Cliëntenraad is lid van de Stuurgroep Kwaliteit en Veiligheid.

In bijlage 4 is de personele en functionele samenstelling van de CCR opgenomen alsmede de belangrijkste besluiten en adviezen. De CCR maakt jaarlijks een jaarverslag waarin tevens specifieke aandachtspunten voor het komende jaar worden benoemd.

2.5.3 Ondernemingsraad (OR)

Medewerkers vormen binnen Cicero Zorggroep de gebruikelijke, op de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) gebaseerde vertegenwoordigingsstructuur, Ondernemingsraad. De OR kent conform het reglement informatiebepalingen een vaste overlegstructuur met de Raad van Bestuur. Jaarlijks woont een delegatie van de Raad van Toezicht tenminste één overlegvergadering van de OR bij.

De eerste vijf maanden van 2012 stonden vooral in het teken van de verkiezingen. In 2011 werd na intensief beraad tussen RvB en OR besloten de structuur van de medezeggenschap te moderniseren en interactiever te maken en meer naar de werkvloer te brengen. Als belangrijk streven heeft de OR in dit kader het bevorderen van modern werkoverleg geformuleerd. In 2012 liep de zittingstermijn van de OR af; in juni zijn verkiezingen gehouden voor de bemensing van de nieuwe structuur en de nieuwe opdracht. In bijlage 5 is de personele en functionele samenstelling van de oude

² (de zorgcentra Elvira/Leontine en Schuttershof/Bronnenhof hebben een gezamenlijke lokale Cliëntenraad)

en de nieuwe OR opgenomen. De nieuwe OR bestaat uit 7 leden, waarvan er 3 afkomstig zijn uit de oude OR. In diezelfde bijlage staan ook de belangrijkste besluiten en adviezen van de OR.

De Raad van Bestuur en de OR hebben maandelijks een overlegvergadering. Daaraan voorafgaand is er een agendaoverleg. In de overlegvergaderingen worden ook vertrouwelijke zaken besproken, zoals signalen van onrust in de organisatie en worden afspraken gemaakt over eventuele actie ter zake. De Raad van Bestuur is één of twee keer per jaar aanwezig tijdens de studiedagen van de Ondernemingsraad. In geval van calamiteiten wordt de voorzitter van de Ondernemingsraad altijd geïnformeerd. De voorzitter van de OR is lid van de stuurgroep Kwaliteit en Veiligheid, voorts participeerden in 2012 leden van de OR in de projectgroep roosteren, het traject ziekteverzuimbeheersing met Falke en Verbaan, de Arbocommissie en het introductieprogramma voor nieuwe medewerkers.

De Raad van Bestuur hecht ook aan informeel contact met medewerkers. Daartoe informeert zij in zogenoemde zeepkistbijeenkomsten belangstellende medewerkers elk najaar over de resultaten van het lopende jaar en de hoofdlijnen van beleid voor het komende jaar. De medewerkers wordt een open forum geboden om hierop hun visie te geven.



2.5.4 Medezeggenschap binnen Cicero Thuis BV

In 2012 hebben CCR en OR veel aandacht besteed aan het borgen van de medezeggenschap van cliënten met zorg aan huis en de medewerkers die deze zorg verlenen. De CCR en de OR hebben beide een aantal leden expliciet benoemd om gedurende de transitie en het eerste jaar gezamenlijk de medezeggenschap binnen Cicero Thuis BV vorm te geven. Hiertoe is een convenant opgesteld dat aan het Medezeggenschapsorgaan Cicero Thuis bevoegdheden gaf vanuit OR en CCR, gerelateerd aan de WOR en de WMCZ. De samenstelling van het Medezeggenschapsorgaan Cicero Thuis is opgenomen in bijlage 6.

Na het eerste jaar is door het Medezeggenschapsorgaan een advies uitgebracht voor een structurele borging van de medezeggenschap. Op basis van dit advies heeft de OR bij de verkiezingen in juni 1 zetel ter beschikking gesteld voor Cicero Thuis en ingevuld. De CCR wordt met ingang van 1 mei 2013 uitgebreid met 1 lid dat in

het bijzonder de belangen van de cliënten van Cicero Thuis behartigt. Op deze wijze is de medezeggenschap structureel en adequaat geborgd; het Medezeggenschapsorgaan Cicero Thuis houdt per die datum op te bestaan.

2.5.5 Verpleegkundige en Verzorgende adviesraad (VVAR)

Op 29 mei 2012 is de Verpleegkundige en Verzorgende adviesraad (VVAR) officieel geïnstalleerd door de voorzitter van de Raad van Bestuur. Hiermee wordt beoogd deze professionals meer directe invloed te geven op belangrijke beleidsbeslissingen. Vanuit de CAO wordt de VVAR evenals de OR nadrukkelijk betrokken bij de planning en uitvoering van thema's als werkdruk, inzetbaarheid, grote contracten en roostering, gericht op duurzame inzetbaarheid van werknemers.

De VVAR is samengesteld uit verpleegkundigen en verzorgenden uit alle clusters en gepositioneerd onder de stuurgroep Kwaliteit en Veiligheid. De samenstelling van de VVAR is opgenomen in bijlage 7. In 2012 is de VVAR vier maal bij elkaar gekomen en heeft zich gebogen over de volgende zaken:

- beleidsplan, reglement en jaarplan 2013;
- ongevraagd advies aan de stuurgroep Kwaliteit en Veiligheid inzake wijziging van het hitteplan; dit advies is deels overgenomen;
- advies inzake de relatie vallen en voeding aan de stuurgroep Kwaliteit en Veiligheid in het kader van het verbeterplan LPZ;
- advies ter zake van harmonisatie van injectiematerialen en toedieningsystemen in het kader van de harmonisatie van voorraadbeheer medicatie, medische hulpmiddelen en (niet) steriele materialen aan de decision making unit die hiermee was belast.

Voorts heeft de VVAR symposia bijgewoond ter zake van "Moderne dementie" en het "Nieuwe beroepenhuis V&VN".

De VVAR heeft, analoog aan de werkwijzen van CCR en OR over 2012 een jaarverslag opgesteld, waarin tevens specifieke aandachtspunten voor het komende jaar zijn benoemd.



VVAR en het "Nieuwe beroepenhuis V&VN"



2.6 Bedrijfsvoering

Cicero Zorggroep streeft onverminderd naar operational excellence: een kwalitatief stijgende lijn vanuit een solide financiële basis. Daartoe is de bedrijfsvoering de afgelopen jaren zodanig gestructureerd dat met retrospectieve en prospectieve instrumenten continu zicht wordt verkregen op risico's en de aanwezigheid en voortgang van beheersmaatregelen om deze te reduceren. De belangrijkste hoofdstructuren zijn:

2.6.1 Planning- en controlcyclus

De planning- en controlcyclus van Cicero Zorggroep kent een vast stramien.

Eén keer per vijf jaar wordt het strategisch beleidsplan vastgesteld. In 2012 heeft een midtermreview van het strategisch beleidsplan 2009-2014 plaatsgevonden. Jaarlijks wordt op basis van het strategisch beleidsplan een kaderbrief opgesteld, die als basis dient voor het beleidsprogramma en begroting. De Raad van Bestuur stelt het beleidsprogramma en de begroting met inachtneming van de geldende inspraakprocedures vast en legt dit ter goedkeuring voor aan de Raad van Toezicht. In 2012 is deze cyclus zoals gebruikelijk adequaat en binnen de tijdslijnen doorlopen. Zie ook hoofdstuk 4.

2.6.2 Monitoring van de bedrijfsvoering

Gedurende het jaar vindt bewaking van de uitvoering van het beleidsprogramma en begroting plaats door middel van een aantal, digitaal beschikbare, rapportages. Maandelijks worden exploitatie, productie, ziekteverzuim en personeelsinzet in beeld gebracht. Eén keer per kwartaal vindt een uitgebreide managementreview plaats op basis van deze parameters. Met ingang van het eerste kwartaal 2012 is deze review uitgebreid met een aantal kwalitatieve parameters. Met ingang van het vierde kwartaal 2012 maken ook bestuurlijke risico-inschattingen hiervan onderdeel uit. Hiermee is ten aanzien van de stuurinformatie zowel verdieping als verbreding gerealiseerd. De managementreview wordt door de Raad van Bestuur met de Raad van Toezicht besproken en ter informatie en bespreking aangeboden aan CCR en OR. De doelstellingen uit het beleidsprogramma zijn in juni en november 2012 gezamenlijk geëvalueerd door de Raad van Bestuur en het cluster- en bureaumanagement. Jaarlijks wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid in het jaarverslag en de jaarrekening.

2.6.3 Borging van de bedrijfsvoering

In alle lagen van de organisatie is de PDCA-cyclus consequent doorgevoerd om transparantie in processen te verkrijgen en sneller te kunnen anticiperen en/of bijsturen op ontwikkelingen.

In de borging van de geschetste PDCA-cyclus speelt de communicatie- en besluitvormingsstructuur een belangrijke rol. Voor een uitgebreide beschrijving hiervan wordt verwezen naar paragraaf 3.2.

2.6.4 Expliciet risicomanagement

Jaarlijks worden bij het opstellen van de kaderbrief en het beleidsprogramma de ontwikkelingen in de zorgsector en daaraan gekoppelde kansen en mogelijkheden, maar ook risico's in kaart gebracht. Tot nu toe bleven deze risico-inschattingen veelal impliciet.

In 2011 heeft de Raad van Bestuur zich verdiept in de principes van intelligent risicomanagement en heeft op basis daarvan tien strategisch kritische processen benoemd die de bedrijfsvoering van Cicero Zorggroep continu in meer of mindere mate beïnvloeden. De Raad van Bestuur heeft deze analyse in december 2012 besproken met de Raad van Toezicht. Deze risico's worden thans tevens opgenomen in de managementreview.



In de evaluaties van diverse interne en externe metingen, controles, audits en managementrapportages worden eveneens de effecten van ingezet beleid en het al dan niet optreden van een ingeschat risico gevolgd en geanalyseerd. Het in 2011 geformuleerde en in 2012 breed gecommuniceerde meerjarenbeleid kwaliteit en veiligheid geeft met inbegrip hiervan richting aan het kwaliteits- en veiligheidsbeleid voor de komende jaren. Dit voornamelijk retrospectieve analyse-instrumentarium zal de komende jaren verder worden verfijnd.

Eind 2012 heeft, conform de uit het meerjarenbeleid kwaliteit en veiligheid voortvloeiende doelstellingen, oriëntatie op de SAFER-methodiek plaatsgevonden. Deze oriëntatie zal in 2013 een vervolg krijgen in de vorm van training van een aantal functionarissen. Met behulp van deze methodiek kunnen de potentiële faalwijzen van nieuwe en/of bestaande processen in kaart worden gebracht.

Deze aldus verkregen informatie kan vervolgens worden gebruikt bij de cyclische evaluatie van processen. Voorts is afgesproken om vanaf 2013 de principes van de SAFER-methodiek mee te nemen in de interne audits.

De komende jaren zullen risico-bewustzijn en risico-alertheid binnen Cicero Zorggroep actief gestimuleerd worden door uitbreiding van daarop gericht instrumentarium dat geïntegreerd kan worden in het dagelijks werk. Naar verwachting zal onder meer met de realisatie van het elektronisch cliëntendossier (ECD) hieraan een flinke impuls worden gegeven.





— 16

Strategische risico's, beleid en resultaten

3

3.1 Beleidsprogramma 2012

In augustus 2011 gaf de Raad van Bestuur de gebruikelijke aftrap voor het jaarlijkse begrotingsproces en de opstelling van de beleidsagenda voor 2012 via de Kaderbrief 2012. De Raad van Bestuur benoemde in de Kaderbrief het bereiken van een kwaliteitsimpuls tot speerpunt voor Cicero in 2012 onder het thema "Vriendelijk, Vertrouwd en Vakkundig *verschil* maken". De keuze om de focus te leggen op voor de cliënt waarneembare operational excellence in de primaire zorgprocessen kreeg aan het einde van 2011 een bijzondere stimulans vanwege de vanaf 2012 beschikbare gelden vanuit het Convenant Kwaliteitsimpuls Langdurige Zorg (in de volksmond Agema-gelden of Wilders-gelden genoemd).

Het beleidsprogramma 2012 bevatte op alle vijf de domeinen (strategie & organisatie, financiën & productie, cliënt, kwaliteit en veiligheid en personeel) doelstellingen met expliciet geformuleerde resultaatverwachtingen en te managen risico's. Het programma is nagenoeg volledig conform de voornemens afgerond. In de navolgende hoofdstukken worden de resultaten inhoudelijk toegelicht.

Ook de 13 ingediende meerjarenplannen in het kader van de convenantgelden werden in november 2012 door het zorgkantoor definitief gehonoreerd en de uitvoering ervan lag in 2012 goed op schema.

Op enkele onderdelen van de beleidsagenda 2012 is temporisering ontstaan; deze zijn voor 2013 herijkt en waar nodig opnieuw opgenomen. Bij de tussentijdse evaluatie werd reeds bepaald dat het thema hospitality doorgeschoven werd naar 2013. In 2012 zijn er wel verkennende gesprekken gevoerd met aanbieders van hospitality-concepten, gevolgd door een aftrapsessie met Raad van Bestuur en management begin 2013.

Het ECD-traject heeft enige vertraging opgelopen, maar zal naar verwachting zijn beslag krijgen in 2013.

De introductiescholing van de prospectieve risico-analyse (SAFER-methodiek) wordt uitgevoerd in het eerste kwartaal van 2013. Het ziekteverzuimreductie-traject dat samen met Falke en Verbaan is uitgewerkt, is zodanig voorbereid dat de uitvoering per 1 januari 2013 kan starten.



3.2 Domein Strategie & Organisatie

Voor 2012 waren in dit domein twee hoofddoelstellingen als volgt uitgewerkt:

3.2.1 Herijking strategische koers 2009-2014

Hierbij was het uitgangspunt dat Cicero Zorggroep keuzes maakt vanuit haar eigen kernkwaliteiten en waar nodig samenwerkt met partijen die deze kernkwaliteiten versterken of hieraan complementair zijn (pijler ondernemerschap en pijler strategische allianties). De medio 2012 gepresenteerde midterm review van het strategische meerjarenbeleid 2009-2014 gaf nog geen aanleiding tot directe bijstelling van de bestaande pijlers van het strategisch beleid. Naar aanleiding van het Lente-akkoord en vervolgens het Regeerakkoord 2012 is de Raad van Bestuur direct in gesprek gegaan met het managementteam, de directie van Cicero Thuis BV en de Raad van Toezicht om de ontwikkelingen te kunnen doorvertalen naar strategisch beleid voor de komende periode. Bij de concretisering van te bereiken doelstellingen zal in 2013 en 2014 hernieuwde invulling van de pijlers volgen, mogelijk met een doorkijk naar 2015. Hieronder dient ook begrepen te worden het herijken van de functies van het vastgoed van Cicero Zorggroep.

Optimalisatie EMZ

In het beleidsprogramma van 2011 was reeds als doelstelling de realisatie van herpositionering/herstructurering EMZ opgenomen en is gestart met de verkenning en de planvorming om dit te realiseren. In februari 2012 werd de besluitvorming geformaliseerd om de zorg aan huis onder te brengen in een aparte entiteit, Cicero Thuis BV. De operationele processen zijn lopende 2012 ontvlochten. Sinds de start van Cicero Thuis heeft de focus gelegen op procesefficiëntie, planning en logistiek. Bij de zorginkoop 2012 had één van de prijsopslagen expliciet betrekking op zorg aan huis. Het doel van deze prijsopslag was om aanbieders te stimuleren het aantal medewerkers per cliënt te beperken.

Om dit doel te bereiken is een nieuwe planningssystematiek ingevoerd en zijn normen gesteld ten aanzien van het aantal zorgverleners per team.

In oktober 2012 heeft Cicero Thuis zich ingeschreven voor de gezamenlijke aanbesteding van WMO huishoudelijke hulp in de gemeenten Brunssum, Heerlen, Landgraaf, Onderbanken, Simpelveld en Voerendaal; uiteindelijk is er voor vijf van de zes gemeenten een gunning gekregen. Alleen voor Heerlen is geen gunning verleend. De overeenkomsten gelden vanaf 1 januari 2013 en hebben een geldigheidsduur van 3 jaar, met tweemaal de mogelijkheid tot verlenging met eenzelfde termijn.



Versterking zorgaanbod

Bij een herijking van de strategische koers is het tevens van belang de mogelijkheden en kansen die zich voordoen om het zorgaanbod te versterken, te benutten. Hierbij zullen de nieuwe financieringsvormen (DBC, WMO) een cruciale rol spelen. De voorbereidingen hierop zijn actief opgepakt. In 2012 heeft de geriatrische revalidatie binnen Cicero Zorggroep een vernieuwde opzet gekregen, waarbij onder meer een samenwerkingsverband met Adelante mooie resultaten heeft opgeleverd in de vorm van een stepped care unit voor cliënten die een CVA hebben gehad. Het gezamenlijk strategisch voorsorteren op de overheveling van begeleiding en persoonlijke verzorging en het tactisch verknopen van de planning- en controlcyclus van Cicero Zorggroep en Cicero Thuis BV is een belangrijke opdracht voor 2013.

Managementreview/optimalisering stuurinformatie

De informatiewaarde van de tussentijdse managementinformatie is in 2012 verder toegenomen, doordat de managementrapportage is omgevormd tot de zogenaamde managementreview. In deze review worden voor de vijf domeinen de belangrijkste kritieke prestatie-indicatoren inzichtelijk gemaakt. Logische verbanden tussen de verschillende financiële en niet-financiële gegevens, worden hierdoor nog beter zichtbaar gemaakt. Het beoogde resultaat om de informatiewaarde te verhogen, is daarmee zeker gerealiseerd. In 2013 zal de managementreview verder worden doorontwikkeld.

Overlegstructuren optimaliseren

In 2011 heeft de Raad van Bestuur met de toen bestaande overlegvormen de communicatiestructuur geëvalueerd, waarbij het functioneren van elk gremium in relatie tot de informatiebehoefte nader werd beschouwd. Uit deze evaluatie bleek een aantal procesmatige lacunes, hetgeen een adequate PDCA respectievelijk een vloeiende implementatie van afspraken bemoeilijkte.

Deze evaluaties hebben geresulteerd in een nieuwe communicatie- en besluitvormingsstructuur, waarmee vorm is gegeven aan het verbinden van centrale en decentrale resultaatverantwoordelijkheden door:

- meer transparantie inerschikking van positie, rol en verantwoordelijkheden van de verschillende gremia te realiseren;
- beter borgen van inhoudelijke expertise door commissies te voorzien van een duidelijke taakafbakening en advies-/verantwoordingslijn;
- een vaste workflow met betrekking tot besluitvorming rond het vaststellen van protocollen en werkinstructies;
- het verder vervlechten van de PDCA-cyclus op operationeel niveau: alleen de optimalisatieslagen zullen worden vermeld; daar waar de PDCA in het jaarverslag 2011 reeds is toegelicht, zal dit niet worden herhaald.

De implementatie van de nieuwe communicatie- en besluitvormingsstructuur is op 1 januari 2012 gestart en gedurende 2012 verder uitgewerkt. Eind 2012 is besloten om met ingang van 2013 een vierde stuurgroep, naast de stuurgroepen Kwaliteit & Veiligheid, Facilitair, Zorgleefplan & ECD, met een focus op human resource management en opleidingen in te stellen. De arbo-commissie is hieronder gepositioneerd.

In het tweede kwartaal van 2013 vindt evaluatie van deze communicatie- en besluitvormingsstructuur plaats.

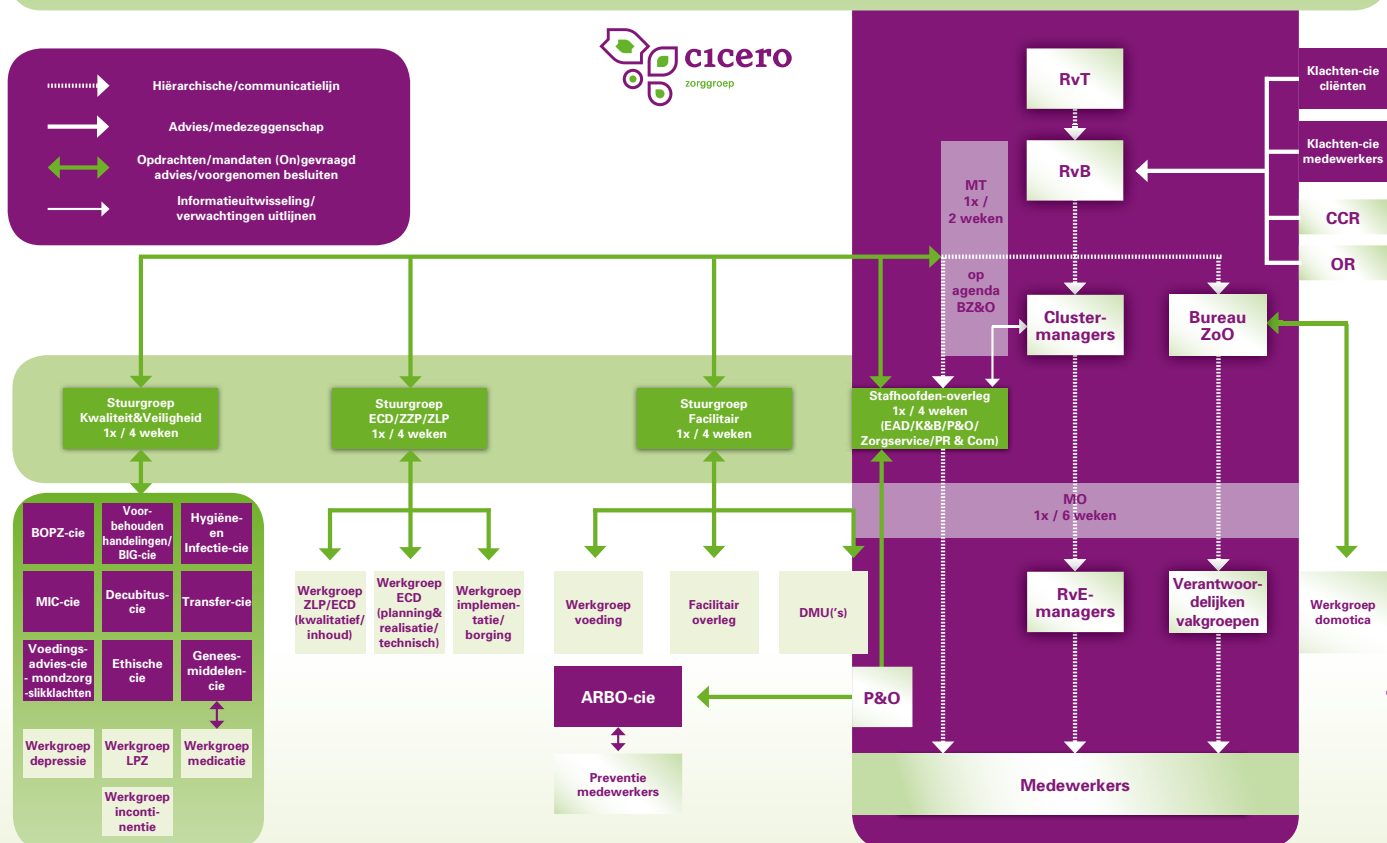


3.2.2 Procesverbeteringen governance

Moderne medezeggenschap

In 2012 hebben de Ondernemingsraad en de Raad van Bestuur de intentie om medezeggenschap vorm te geven vanuit de werkvloer via het stimuleren van werkoverleg, zodat medewerkers directe invloed kunnen uitoefenen op zaken die hen aangaan, nader uitgewerkt in een werkplan. Naast de uitwerking van modern werkoverleg is er op centraal niveau een herstructurering doorgevoerd. In juni zijn verkiezingen gehouden resulterend in een kleine, slagvaardige Ondernemingsraad die een goede sparringpartner vormt voor de RvB.

Communicatie- en besluitvormingsstructuur



19

Figuur 3: Communicatie- en besluitvormingsstructuur

3.2.3 Meerjarenbeleid

Naast de realisatie van voornoemde doelstellingen is in 2012 een aantal meerjarenplannen (Kwaliteit en veiligheid, ICT, vastgoed) ontwikkeld, of is met de uitwerking daarvan gestart (P&O, Facilitair); de daarin voor 2013 voorziene doelstellingen en activiteiten zijn inmiddels geïntegreerd in het beleidsprogramma 2013.

In 2012 is gestart met de gefaseerde herinrichting van de facilitaire dienst. Er zijn stappen gezet in het scheiden van centrale en decentrale verantwoordelijkheden. Deze herinrichting loopt door in 2013 en omvat onder andere de vaststelling van een meerjarenplan, de optimalisering van de structuur, de implementatie van Topdesk (vast-

goed en facilitaire managementtool) en de uitwerking van het vraagstuk 'uitbesteden, tenzij...'. Voorts is het separaat onderbrengen van het vastgoedbeheer in een intern 'bureau vastgoed' gerealiseerd, waarin de opstelling en implementatie van centraal aangestuurde Lange Termijn Onderhoudsplannen en de nieuwbouwtrajecten Op den Toren, 't Brook en het project Verzorgd Wonen in Hoensbroek zijn ondergebracht.

Ten aanzien van de optimalisatie van de dienstverlening van P&O is in 2012 een herinrichtingsvoorstel uitgewerkt, dat met positief advies van de Ondernemingsraad in 2013 zal worden geëffectueerd.



Financiële risico's, beleid en resultaten

4

4.1 Financiële informatie

In het jaardocument 2011 werd vermeld dat 2011 voornamelijk in het teken heeft gestaan van borging van processen (consolidatie). In 2012 zijn hierin verdere stappen gezet.

Maandelijks wordt stuurinformatie opgeleverd ten behoeve van de Raad van Bestuur en de managers, waaronder de rapportage omtrent geleverde productie, inzet personeel en financiële performance. Per kwartaal wordt deze informatie voorzien van een uitgebreide toelichting waarin het vergelijk met zowel de begroting als de cijfers van het voorliggende kwartaal wordt gemaakt. Met de verantwoordelijke managers worden periodiek gesprekken gevoerd, waarin de ontwikkeling van deze resultaten en prestaties worden besproken. Eén keer per kwartaal vindt een uitgebreide bespreking van de managementreview plaats met alle stafhoofden en het MT.

4.1.1. Realisatie financiële doelstellingen

De in het beleidsprogramma 2012 opgenomen doelstellingen op het gebied van het financiële beleid zijn gerealiseerd.

Doelen 2012	Gerealiseerd
Minimaal resultaat van 1%-1,5% op zorgclusterniveau	Alle vier de zorgclusters hebben een resultaat bereikt van minimaal 1,5%. Het geconsolideerde resultaat bedraagt 3,7%
Solvabiliteit van minimaal 25% (geconsolideerd)	Solvabiliteit bedraagt 40,9%
Invoering intelligent risicomangement	Gerealiseerd met inbedding in de management review
Uitbreiding kwartaalrapportages (management review) met kwalitatieve parameters	Gerealiseerd vanaf kwartaal 1 2012

Tabel 4: Doelen 2012

4.1.2 Balans

De gepresenteerde balans betreft de consolidatie van Cicero Zorggroep, Cicero Thuis BV en Cicero Vastgoed. De sterke toename van de vaste activa ten opzichte van 2011 is het gevolg van investeringen in de verbouwing van zorgcentrum Pius, verbouwingen van de keukens in Emmastaete, Aan de Bleek, Schuttershof en Elvira-Leontine en de kosten onderhanden werken voor nieuwbouw Op den Toren. Deels wordt deze toename teniet gedaan doordat uit bedrijfswaardeberekeningen is gebleken dat de zogenaamde opbrengstwaarde van een locatie lager is dan de kapitaalslasten. Als gevolg hiervan heeft er een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden van € 1.587.653,-.

De liquide middelen zijn in vergelijking met 2011 licht afgenomen. Door een zeer sterke positieve operationele kasstroom in 2012 ad. € 15.276.473,- (2011: € 8.706.717,-) zijn de activiteiten uit hoofde van investeringen uit eigen middelen voldaan.

De balanspost voorzieningen is daarentegen sterk toegenomen. Als gevolg van het niet langer indiceren van ZZP 1, 2 en 3 en de daarmee te verwachten leegstand is een huurovereenkomst als verlieslatend beoordeeld. Het hiervoor geraamde bedrag is ruim € 1 miljoen. Dit bedrag is ten laste van het resultaat 2012 gebracht. Wat verder opvalt is de sterke stijging in de kortlopende schulden. Deze wordt veroorzaakt door diverse factoren, te weten een toename van crediteuren door de nieuwbouw van Op den Toren en door aan het toegenomen personeelsbestand gerelateerde posten zoals vakantie-toeslag, restant vakantiedagen en pensioenfondsen.

4.1.3 Resultaat

Het (geconsolideerde) resultaat voor Cicero komt voor 2012 uit op € 3.526.295,-.

Gedurende 2012 werd de effectuering van de plannen in het kader van de convenantmiddelen steeds duidelijker door een zichtbare toename van de personele kosten. Dit resulteert in een toename van 50 FTE in vergelijking tussen ultimo 2012 en 2011.

In het kader van de ontwikkelingen binnen de AWBZ heeft de Raad van Bestuur de vastgoedportefeuille geëvalueerd. Hierbij is de toekomstbestendigheid van alle locaties in ogenschouw genomen. Als gevolg hiervan is er, zoals hierboven reeds aangegeven, sprake van impairment en heeft er afwaardering van de materiële vaste activa plaatsgevonden. Daarnaast is er, ten laste van het resultaat 2012, een voorziening getroffen voor een verlieslatend huurcontract.

De resultaten van Cicero Thuis BV en stichting Cicero Vastgoed maken integraal onderdeel uit van de jaarrekening en bedragen respectievelijk € 81.878,- en € 87.472,-.





De bestemming van het resultaat was als volgt:

Bestemming	2012	2011
Reserve		
Aanvaardbare kosten	3.664.411	3.890.156
Algemene reserve	169.351	240.873
Bestemmingsreserve		
scholingsplan	-307.467	-531.045
Bestemmingsreserve		
overige	-	-
Geconsolideerd resultaat	3.526.295	3.599.984

Tabel 5: Bestemming resultaat

De bestemming algemene reserve ad € 169.351,- (2011: € 240.873,-) betreft het resultaat van Cicero Thuis BV en stichting Cicero Vastgoed en is 'niet collectief gefinancierd vrij vermogen'. Daarnaast heeft er een onttrekking plaatsgevonden van € 307.467,- (2011: € 531.045,-) op de in 2009 getroffen bestemmingsreserve ten behoeve van het scholingsprogramma 'zorgleefplan'. Deze voorziening is daarmee volledig benut.

Enkele ratio's

Ratio's	2012	2011
Resultaattratio (excl. bestemming egalisatie afschrijvingen, scholingsplan en overige)	3,70%	3,03%
Liquiditeitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	122,6%	169,1%
Solvabiliteitsratio (eigenvermogen / totaal vermogen)	40,9%	39,1%
Weerstandsvermogen (eigenvermogen / som der bedrijfsopbrengsten)	34,0%	32,9%

Tabel 6: Financiële ratio's

Resultaatsratio

Deze ratio geeft de verhouding weer van het geconsolideerde resultaat ten opzichte van de totale bedrijfsopbrengsten.

Liquiditeitsratio

De liquiditeitsratio laat zien in welke mate Cicero Zorggroep in staat is met behulp van haar vlottende activa de kortlopende schulden te voldoen. Een score van 100% of meer duidt op een situatie waar hier in voldoende mate aan wordt voldaan.

Solvabiliteitsratio

Om toekomstige financieringen voldoende te kunnen borgen normeert Cicero de solvabiliteitsratio op 25% of hoger. In 2012 is dit met 40,9% ruimschoots gehaald. Dit levert de organisatie ruimte om toekomstige financieringen voldoende te borgen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen laat in 2012 een stijging zien t.o.v. 2011. Als ondergrens hanteert Cicero Zorggroep een percentage van 18%.

4.1.4 Productie

In 2012 is het verzoek tot capaciteitswijziging (van 34 lichte naar 34 zware zorgplaatsen) bij locaties 't Brook en Ave Maria door het zorgkantoor gehonoreerd. Effectuering van deze zorgverzekering heeft echter later dan de toekenning plaatsgevonden. De productie van de zorg aan huis door Cicero Thuis ligt beduidend boven de gemaakte productieafspraken. Door substitutie van onderschreden productie van Cicero Zorggroep op de extramurale dagactiviteiten zijn de inkomsten als gevolg van deze hogere productie afgedekt.

4.1.5 Vastgoed

De bekostiging van de materiële vaste activa bevindt zich vanaf 2012 in een transitiefase. Per 1 januari 2012 is de invoering van de Normatieve Huisvestingscomponent (NHC) een feit. Tot 2018 is er een overgangsregeling van kracht die een geleidelijke transitie van nacalculatie naar NHC bewerkstelligt. Het WZ-bouwregime is afgeschaft en door het ministerie van VWS is aangegeven dat ook het systeem van integrale nacalculatie van kapitaallasten zal worden beëindigd. Daarmee wordt het in beginsel risicoloze bekostigingssysteem vervangen door een systeem van prestatiebekostiging. Kapitaallasten moeten voortaan gedekt worden via een component in de integrale tarieven (de normatieve huisvestingscomponent). Niet langer bestaat zekerheid over de inkomsten en daarmee de dekking van de huisvestingslasten. Afhankelijk van het zorgaanbod, de bezettingsgraad en de geleverde productie kunnen de inkomsten sterk fluctueren. Hierdoor ontstaan nieuwe risico's voor het vastgoed, zoals exploitatierisico's (leegstand, onderbezetting), boekwaarderisico's (marktontwikkeling) en het risico van afwaardering bij exploitatieverliezen (impairment). Voor nu nog nacalculeerbare huurcontracten van vastgoed treedt eveneens een bezettingsrisico op.

Doordat het bouwregime en NZa-afschrijvingstermijnen worden losgelaten, dient het vastgoed op bedrijfseconomische principes te worden gewaardeerd en afgeschreven.

Indien de resterende gebruiksduur van de activa korter is dan de resterende afschrijvingstermijn, dient een

verkorting van de afschrijvingstermijn te worden doorgevoerd. Door Cicero Zorggroep is eind 2011 haar visie op vastgoed vastgelegd in een strategisch vastgoedplan dat eind 2012 is geactualiseerd. Voor Cicero Zorggroep betekent het aanpassen van de afschrijvingspercentages ook in 2012 een extra kostenpost van € 181.000,-. Zoals reeds meermaals aangegeven heeft er ook een bijzondere waardevermindering van de locaties plaatsgevonden, die geresulteerd heeft in een afwaardering ten laste van het resultaat 2012 van € 1.587.653,- en is er een voorziening getroffen voor een verlieslatend huurcontract van € 1.030.000,-.

4.2 Financiële risico's

De toegenomen onzekerheid ten aanzien van zowel zorg- als kapitaallastenbekostiging, heeft in 2012 geen negatieve invloed op de financiële weerbaarheid van Cicero Zorggroep gehad. De positieve ontwikkeling van zowel resultaat als vermogen in de voorbije jaren heeft ervoor gezorgd dat eventuele risico's voldoende konden en kunnen worden opgevangen.

Tijdens het zorginkoopproces 2012 heeft Cicero Zorggroep ingeschreven op een aantal prijsopslagen door indiening van plannen van aanpak ten aanzien van zorg en innovatie. In de planning- en controlcyclus wordt monitoring van deze plannen ingebed, zodat tijdig eventuele bijsturing kan plaatsvinden. De prijsopslagen 2012 zijn in november 2012 nagenoeg volledig toegerekend.

Voor 2012 zijn enkele specifieke risico's benoemd in het domein financiën & productie. Het betrof:

- het genereren van niet-declarabele overproductie: hierop is tijdig gereageerd door het bijsturen van de productie en door een succesvol onderhandelings-traject met het zorgkantoor;
- de invoering van Q-zorg, ECD en upgrading van de ICT-infrastructuur: het risico op kostenoverschrijdingen en/of desinvestering zijn door middel van een fasegewijze projectaanpak gematigd;
- de met drie geprioriteerde bouwtrajecten (renovatie zorgcentrum Pius, nieuwbouw zorgcentrum Op den Toren en uitbreiding zorgcentrum 't Brook) gemoeide risico's op kostenoverschrijdingen en/of desinvestering zijn door een gestructureerde projectaanpak en projectmanagement geminimaliseerd.

Per 1 januari 2013 is de bekostiging van de geriatrie revalidatiezorg overgeheveld vanuit de AWBZ naar de Zorgverzekeringswet. Binnen Cicero Zorggroep betreft dit een budget van ruim € 6,3 mln. Het inkoopproces

vindt verspreid over meerdere inkooppartijen plaats, en neemt in complexiteit toe. Er bestaat een risico dat de transitie van langdurige zorg naar kortdurende revalidatiezorg niet voldoende kan worden gemaakt. Er is vanuit het managementteam één clustermanager als aandachtfunctionaris benoemd om deze transitie te bewaken.

4.3 Financiële instrumenten en resultaten

Cicero Zorggroep heeft haar treasury-beleid vastgelegd in een treasury-statuuut. Binnen de kaders van het treasury-beleid wordt de benodigde financiering voor zowel de korte termijn als lange termijn gerealiseerd. In het treasury-reglement is vastgelegd dat rentederivaten niet zijn toegestaan.

Met onze huisbankier zijn afspraken gemaakt om te komen tot een flexibele invulling van de financieringsbehoefte van Cicero Zorggroep voor de komende jaren. Met hen is een doorlopende financiering tot 31 december 2016 van € 30.000.000,- overeengekomen.



4.4 Financiële doorkijk 2013

Het overheidsbeleid gericht op het extramuraliseren van de ouderenzorg laat Cicero Zorggroep ook in financieel opzicht zeker niet onberoerd. In de jaarrekening 2012 zijn de consequenties hiervan, zoals deze op het moment van vaststellen van de jaarrekening redelijkerwijs zijn in te schatten, verwerkt. Het is zeker niet ondenkbaar dat verdergaande maatregelen van de overheid of een negatiever effect van het huidige beleid Cicero dwingt tot verder ingrijpen. Naast consequenties voor het vastgoed zijn dan ook consequenties voor personeel en organisatie niet uitgesloten. Zo zal de geplande extramuralisering van ZZP 4 bij concretisering ervan verstrekende gevolgen hebben. Voor het jaar 2013 laat de begroting bij ongewijzigd beleid een stabiel resultaat zien. Verder verwachten wij een kredietbehoefte van € 9.000.000,- ter financiering van onze investeringen in 2013.



Operationele risico's, beleid en resultaten

5

5.1 Domein cliënt

Door het thema “Vriendelijk, Vertrouwd en Vakkundig verschil maken” als focus te hanteren, kon de in 2010 en 2011 ingezette koers van operational excellence in 2012 een logisch vervolg krijgen door uitbreiding met processen die direct waarneembaar voor de cliënt een positief verschil kunnen maken. Dit werd vertaald in de volgende beleidsdoelstellingen:

5.1.1 Direct waarneembaar verschil maken

Start uitwerking gastvrijheidsprincipes

Direct cliëntgerelateerde facilitaire zaken zoals eten en drinken, schoonmaak, gastvrijheid en omgevingsinrichting zijn belangrijke elementen die het welbevinden van cliënten beïnvloeden. De in 2009 vastgestelde visie op eten en drinken is in 2012 verder uitgewerkt door de realisatie van nieuwe keukenconcepten; het zogenaamde ‘front-cooking’. Door bouwkundige aanpassingen zijn de keukens van zorgcentra Pius, Elvira-Leontine, Schuttershof, Emmastaete en Aan de Bleek grondig aangepast om het nieuwe concept maximaal vorm te geven. Evenwel lag in het verlengde van de introductie van het nieuwe concept de wens om dit uit te breiden met een gastvrijheidsconcept. De implementatie hiervan is niet gestart in 2012. Wel is er visie rond gastvrijheid opgesteld.

Minder verschillende medewerkers per cliënt

Om het aantal verschillende medewerkers per cliënt te beperken en daarmee ook de tevredenheid en het gevoel van continuïteit te verhogen werden in 2012 in het kader van de zorginkoop innovatie-gelden ingezet om de routeplanning en roostersystematiek in de zorg aan huis te optimaliseren. Er zijn kleinere vaste teams ingedeeld op vaste routes.

De nieuwe werkwijze werd in het najaar ook positief geëvalueerd door de medewerkers.

In de intramurale setting werd ervoor gekozen het afstemmen van zorg van een taak om te vormen tot een formele functie. Het primaire doel hiervan is dat de cliënt en diens contactpersoon een vast aanspreekpunt heeft.

5.1.2 Zorgleefplan in ECD

In 2012 gingen de laatste locaties over naar de zorgleefplanmethodiek. Op iedere locatie werd vanaf dat moment met dezelfde opbouw van de zorgleefplannen gewerkt, om hiermee de administratieve belasting te reduceren, optimaal te werken conform wet- en regelgeving en het risico op afwijkingen van normen te minimaliseren. Voorts werd de bestaande zorgleefplan-

methodiek verder geoptimaliseerd, onder meer door invoering van een gestandaardiseerde risicosignalering voor de meest voorkomende zorgproblemen.

Tenslotte werden voorbereidingen getroffen voor het werken met een cliëntagenda en de aansluiting hiervan op het ZZP van een cliënt. Medewerkers werden hiertoe onder meer getraind in onderhandelen over zorgarrangementen. Het werken met het zorgleefplan kent een cyclische interne auditsystematiek, teneinde het implementeren van noodzakelijke aanpassingen te kunnen borgen. Dit doel is gerealiseerd, onder andere ook door formularia rondom in-, door- en uitstroom van cliënten te digitaliseren.

5.1.3 Frontoffice versterken

In 2012 zijn de decentrale administraties op locaties gecentraliseerd en onder regie van Cicero Zorgservice gebracht. Op de locaties bleef door middel van een spreekuur de mogelijkheid voor cliënten/contactpersonen/vertegenwoordigers bestaan om direct contact te hebben met de cliëntadministratie. De taken van de centrale cliëntadministratie werden uitgebreid met het aanvragen van herindicaties in situaties waar de zorgvraag onveranderd bleef. Het doel hiervan is de administratieve belasting op de werkvloer verder te reduceren en processen te optimaliseren.

5.1.4 Vroegdetectie kwetsbare ouderen

Binnen Cicero zijn vanaf 2012 vier verpleegkundigen actief om kwetsbare ouderen in hun thuissituatie advies, instructie en voorlichting (AIV) te geven, passend bij mogelijkheden van deze cliënten en het systeem eromheen. Dit geschiedt in nauwe samenwerking met de huisarts.

Cicero participeert sinds juli 2009 respectievelijk februari 2010 in de ketenzorgtrajecten dementie in de regio Parkstad en Westelijke Mijnstreek. Aan deze trajecten liggen convenanten ten grondslag, die door betrokken zorgaanbieders en gemeenten zijn ondertekend. Vanaf 2012 zet Cicero 6 casemanagers in (2011: 3 casemanagers). Mede als gevolg van extramuralisering, maar ook doordat het aantal huisartsen dan aan de ketens deelneemt nog steeds groeit, is er een toenemende behoefte aan deze vorm van begeleiding en ondersteuning in de thuissituatie. De casemanager coördineert de zorgbehoefte van de dementerende cliënt, waarbij optimale afstemming van zorg- en ondersteuningsaanbod op de vraag het primaire doel is.

In 2012 zijn de voorbereidingen getroffen om vanaf 2013 in de ketenzorg dementie Heuvelland te participeren.



5.1.5 Klachten en onvrede bij cliënten

Informele klachtenbehandeling

Klachten worden als kansen gezien om de zorg- en dienstverlening aan cliënten te verbeteren. Cicero is ervan overtuigd dat het in een vroeg stadium met betrokkenen bespreken van signalen en informele klachten leidt tot minder formele klachten. In de dagelijkse interactie tussen zorgverlener en cliënt, in de zorgleefplanbesprekingen en/of de cliëntvragenuurtjes is gelegenheid om eventuele klachten te bespreken.

Cliëntvertrouwenspersonen

Daarnaast heeft elke locatie een zelfstandig werkende en onafhankelijke cliëntvertrouwenspersoon. Zij vangen eventuele signalen van onvrede op, gaan na wat het probleem van de cliënt is en bieden ondersteuning bij het vinden van een oplossing of bij de klachtenprocedure, of bemiddelen. Cliëntvertrouwenspersonen vervullen hun functie op basis van een reglement en leggen individueel verantwoording af over hun activiteiten door middel van een jaarverslag aan de Raad van Bestuur. Op locaties waar renovatiewerkzaamheden en/of verhuizingen hebben plaatsgevonden, lijken de cliëntvertrouwenspersonen een nadrukkelijke aanvullende rol in de (verduidelijking van) communicatie over betreffende trajecten te hebben.

De cliëntvertrouwenspersonen zijn in 2012 één keer gezamenlijk bijeengekomen voor regulier overleg en één keer voor een themaoverleg aangaande ouderenmishandeling en ethische vraagstukken rondom het levenseinde.

Formele klachtenprocedure

Als bovenstaande kanalen geen soelaas meer bieden, kan de cliënt zich wenden tot de klachtencommissie van Cicero Zorggroep. De klachtencommissie werkt conform de eisen in de Wet Klachtrecht Cliënten Zorgsector. De klachtencommissie behandelt tevens klachten die betrekking hebben op artikel 41 van de BOPZ (Bijzondere Opnemingen Psychiatrische Ziekenhuizen). Voor de samenstelling van de klachtencommissie zie bijlage 8. De klachtencommissie is in 2012 zes keer bij elkaar gekomen voor regulier overleg, steeds op een andere locatie van Cicero Zorggroep. Aansluitend aan het overleg heeft de klachtencommissie gesproken met een afvaardiging van de cliëntenraad en de cliëntvertrouwenspersoon van die locatie.

In 2012 heeft de klachtencommissie zes klachten ontvangen. Er zijn geen klachten behandeld via een hoorzitting. Twee klachten zijn na een bemiddelingsgesprek ingetrokken en vier klachten zijn na een bemiddelingsgesprek afgerond. De klachtencommissie heeft de Raad van Bestuur een aantal aanbevelingen gedaan, die de Raad van Bestuur heeft overgenomen. In het eerste kwartaal van 2013 heeft de Raad van Bestuur de klachtencommissie geïnformeerd over de voortgang van de aanbevelingen.



5.1.6 Cliënttevredenheid

Cicero streeft naar behoud van cliënttevredenheid op een hoog niveau. Om de (ervaren) kwaliteit en veiligheid van zorg te bewaken wordt deze opgevolgd door een tweejaarlijkse meting van de cliënttevredenheid (CQ-index) naast het jaarlijks meten van de zorginhoudelijke kwaliteit (LPZ-meting). In november 2012 heeft het cliënttevredenheidsonderzoek door onafhankelijk onderzoeksbureau Facit plaatsgevonden voor alle cliënten intramuraal, dagbehandeling PG, dagbehandeling somatiek en dagverzorging. Voor het eerst werd gemeten met de verkorte vragenlijsten vanuit het nieuwe Kwaliteitskader.

De laatste meting betreffende zorg aan huis heeft in 2011 plaatsgevonden. In het kader van de voortgangsrapportage over de prijsopslag Innovatie (zorginkoop AWBZ 2012) is in september en oktober 2012 aan een aantal cliënten steekproefsgewijs, via een telefonisch onderzoek, gevraagd naar de tevredenheid over de dienstverlening van Cicero Thuis. Over het algemeen zijn de cliënten tevreden over de dienstverlening (goed tot zeer goed). De volgende CQ-meting voor zorg aan huis is gepland in het najaar van 2013.

In de volgende tabel worden de rapportcijfers per zorgsoort en/of locatie weergegeven. De cijfers zijn onder meer via de website van Cicero Zorggroep te raadplegen.



	Rapportcijfers bewoners				Rapportcijfers van contactpersonen van bewoners met een PG-achtergrond			
	Totaal oordeel over het verzorgingshuis/afdeling		Totaal oordeel over de verzorgenden en verpleegkundigen		Totaal oordeel over het verpleeghuis/afdeling		Totaal oordeel over de verzorgenden en verpleegkundigen	
	2010	2012	2010	2012	2010	2012	2010	2012
Aan de Bleek	8	7,8	8	7,8				
Ave Maria	8	7,9	7,9	7,7	7,7	7,2	7,5	7,8
Bronnenhof					8,3	7,8	8,2	7,6
Catharina Daemen	7,8	8,1	7,8	8				
Elvira	8	7,9	7,9	8,2	8,1	7,7	8,4	7,8
Emmastaete	8	8	7,7	8	8,2	7,9	8,4	8,1
Huize Louise	8,1	8,3	7,7	8,3	8	7,7	7,9	8,1
Leontine					8,2	7,9	8,3	8
Op den Toren	7,8	7,2	8,2	7,6	7,3	7,5	7,9	8,2
Pius	8	7,3	8,5	7,7	7,8	8,2	8,1	8,5
Schuttershof	7,5	7,3	7,6	7,5	7,7	7,5	7,9	7,8
't Brook	8,6	8,8	8,8	8,9				
Vroenhof	7,5	7,7	7,7	7,6	7,6	8,2	7,9	8,1
Cicero gemiddeld	7,9	7,9	8	8		7,8		8
Overige:								
Dagbehandeling PG					8,4	8,4	8,4	8,5
Dagbehandeling somatiek	8,7	8,4	9	8,7				
Dagverzorging	8,6	8,6	8,9	8,8				
Zorg aan Huis (meting 2011)	8,1		8,3					

Tabel 7: Resultaten CQ-meting

Op basis van de meting (maart 2013) is een analyse en verbeterplan onderhanden, dat in het tweede kwartaal van 2013 besproken wordt met de cliëntenraden.

Naast de verplichte CQ-meting werd in 2012, in eigen beheer, gestart met het afnemen van een exit interview bij cliënten en/of nabestaanden. Er werden 200 exit interviews gehouden met een waardering van het verblijf bij Cicero van 8,2.

Voor de palliatieve unit Heemhof en de geriatrische revalidatiezorg is in 2012 gestart met het verrichten van nazorgmetingen door meetbureau Facit. De omvang van de steekproeven van beide typen zorg was in 2012 nog onvoldoende groot om hier een betrouwbaar beeld van te schetsen.

5.2 Domein kwaliteit & veiligheid

De explosieve stijging van het aantal zorgvragers in combinatie met de schaarse beschikbaarheid van middelen, zal de sector dwingen tot keuzes. Een verschuiving naar de extramurale setting, mede gefaciliteerd door technologische mogelijkheden, zal ongetwijfeld gepaard gaan met een toename van de complexiteit en zwaarte van de zorg in de intramurale setting, gezien de voorspelde ontwikkelingen in bevolkingssamenstelling en (co/multi)morbidity. Om deze ontwikkelingen te pareren is in 2012 een aantal beleidsdoelstellingen geformuleerd, dat onderstaand wordt verantwoord.

5.2.1 Professionaliseringsslag medewerkers

De behoefte aan medewerkers die de enkelvoudige focus kunnen overstijgen, neemt gegeven de extramuralisering en zorgverzwaring toe. Cicero Zorggroep is in haar streven naar operational excellence in het primaire zorgproces in 2012 gestart deze medewerkers beter toe te rusten, zodat medewerkers zich beter in staat weten om de steeds complexer wordende zorg te blijven bieden.



Bevorderen kwalificatieniveau medewerkers

Om leemtes in kennis op het gebied van complexe zorg, innovatie en kwaliteitsontwikkeling van zorg en begeleiding op te vangen, zijn in 2012 vijf medewerkers gestart met de opleiding HBO-verpleegkundige gerontologie-geriatrie (HBO-VGG). Tevens zijn 16 medewerkers met de functie Afstemmer van Zorg gestart met de opleiding tot verpleegkundige niveau 4. Op iedere verzorgingshuislocatie werd minimaal één (FTE) verpleegkundige geplaatst, om het kennisniveau aldaar te verhogen.

Coaching van professionals

De specialisten ouderengeneeskunde geven vanaf 2012 structurele supervisie en coaching aan een verpleegkundig specialist, gericht op kwaliteit van vakinhoudelijke aspecten zoals informatie-overdracht. Iedere verpleegkundig specialist besteedt enkele uren per week aan coaching en kennisoverdracht aan verpleegkundigen en verzorgenden op diverse verpleegafdelingen. Tenslotte zijn op elke afdeling BIG-tutoren benoemd en opgeleid. Zij begeleiden verpleegkundigen en verzorgenden specifiek op het gebied van risicovolle en voorbehouden handelingen.

Specialisatie en deskundigheidsbevordering

Op een aantal specifieke zorgthema's vond ook in 2012 scholing van medewerkers plaats.

Er werden slikscholingen gegeven vanwege een toenemend aantal cliënten met slikproblemen.

Ook mondzorg kreeg binnen Cicero Zorggroep extra aandacht in 2012 in de vorm van een minisymposium.

Een aantal medewerkers van de geriatrie revalidatieafdeling (GRZ) de Eik volgden een opleiding ter actualisatie van kennis en vaardigheden op het gebied van CVA-revalidatiezorg conform de CVA-behandelrichtlijnen van het CBO. Dit mede om op de gespecialiseerde CVA stepped care unit (CSCU) in samenwerking met Adelante een optimaal op maat gesneden aanbod neer te kunnen zetten voor CVA-cliënten.

Daarnaast vond specialistische verdieping van kennis plaats door middel van een basiscursus Parkinson voor medewerkers van de Parkinsonunit in Schuttershof. Vanuit Heemhof werd geparticipeerd aan de leergang interdisciplinaire palliatieve zorg.

In 2012 werden verder Contactpersonen Infectie Preventie (CIP) getraind om een actieve rol te vervullen binnen Cicero Zorggroep op het gebied van het signaleren van infectieproblemen, proactief omgaan met infectiepreventie en om mede zorg te dragen voor de implementatie van infectiepreventierichtlijnen en/of -verbeterpunten.

Voorts participeert Cicero Zorggroep in de academische werkplaats en was in dat kader gastheer van het symposium "Nurses on the Move", dat als thema "bewegen door ouderen" had.

Risicoreductie zorgproblemen

In het kader van reductie van risico's die samenhangen met frequent voorkomende zorgproblematiek, is vroegdetectie van risico's essentieel. Per zorgprobleem zijn hiervoor (evidence based) instrumenten beschikbaar, die gebruikt kunnen worden om de risicosignalering adequaat uit te voeren.

Depressie, incontinentie en ondervoeding

Permanente scholing en instructie met betrekking tot het hanteren van deze instrumenten is noodzakelijk. Rondom de thema's depressie, incontinentie en ondervoeding (SNAQ) werden terugkom-momenten georganiseerd om de kennis up-to-date te houden en te borgen. Dit gebeurt enerzijds om het risico op ontstaan van deze problemen bij cliënten vroegtijdig te herkennen en daarmee feitelijk optreden te voorkomen, anderzijds om, indien de problematiek zich voordoet, hier adequaat op te kunnen reageren.

Vallen

De inzet van bewegingsagogen en gehoorcoaches werd Cicero breed uitgerold in 2012, op basis van de positieve clusterpilotresultaten die voor deze beide typen functionarissen in 2011 werden geconstateerd.

Decubitus en ander huidletsel

Op het gebied van decubitus zijn op iedere afdeling binnen de zorgcentra van Cicero één of twee aandachtfunctionarissen actief. Daarnaast werd in 2012 een workshop decubitus en wondzorg georganiseerd. Voorts bezocht een groot aantal medewerkers het Landelijk Decubituscongres.

Medicatie

In 2012 werd extra aandacht besteed aan de risico's rondom medicatie (zie ook paragraaf 5.2.3) tijdens de week van de medicatieveiligheid. Tijdens deze themaweek werden door promotiemateriaal, publicaties in de Cicero en door middel van klinische lessen de veilige principes rondom medicatie bij medewerkers opnieuw onder de aandacht gebracht.



Vrijheidsbeperking

Het BOPZ-beleid is binnen Cicero gericht op minimale inzet van middelen en maatregelen ter vrijheidsbeperking. In aansluiting op landelijke kaders is er een “niet-fixeren, tenzij” beleid. Richtlijnen ten aanzien van vrijheidsbeperking worden in beleid, protocol en praktijk gerespecteerd. De commissie BOPZ bewaakt de uitvoering van het beleid. In het kader van de bewustwording werd op alle zorgafdelingen het boekje “50 alternatieven voor vrijheidsbeperking” aangeboden. Voorts werden de werkafspraken over alternatieve vormen van vrijheidsbeperking voor een deel reeds gedocumenteerd in het kwaliteitshandboek. In 2013 zal hieraan nog verdere uitwerking worden gegeven.

5.2.2 Ethische kwesties

Het eind 2010 gestarte Moreel Beraad, waarbij vanuit praktijk een gesprek wordt gevoerd onder begeleiding van een daartoe opgeleid persoon over een casus (waar-in de vraag centraal staat wat goede zorg is), heeft ook in 2012 naar tevredenheid van deelnemers gewerkt. Om ethiek onderdeel te maken van het dagelijkse handelen, heeft de ethische commissie voorts in 2012 de week van de ethische reflectie gehouden. Tijdens deze week vonden extra morele beraden plaats en werd onder andere de film “Les intouchables” vertoond om de dialoog over ethiek op gang te brengen. Tenslotte werd een goed bezocht minisymposium georganiseerd over ouderen en eenzaamheid: “Met z’n allen alleen”.

5.2.3 Kwaliteit en veiligheidsbeleid in meerjarenperspectief

Gezien de omvang van de materie werd het kwaliteits- en veiligheidsbeleid geïntegreerd in een meerjarenplan kwaliteit en veiligheid voor 2012-2014 ondergebracht, om daarmee een impuls te geven aan het beheer en de borging van alle lopende activiteiten in het domein kwaliteit en veiligheid, kennisdeling te faciliteren en blinde vlekken te detecteren. Veiligheid wordt als basis gezien om een kwalitatief onderscheidende zorg- en dienstverlening neer te kunnen zetten. Voor 2012 lag de focus op de onderdelen medicatieveiligheid en brandveiligheid.

Prospectieve risicoanalyse processen

Onderdeel van de beleidsagenda voor 2012, maar ook van het meerjarenplan kwaliteit en veiligheid, was het detecteren en benoemen van risicovolle processen. Dit om gericht vorm te geven aan het prospectieve element van veiligheid door middel van procesanalyses. In 2012 werd het nodige voorwerk verricht, maar het bleek niet haalbaar de scholing van een aantal medewerkers in de methodiek van prospectieve risicoanalyse conform beleidsagenda af te ronden. Dit is dan ook verschoven naar het eerste kwartaal van 2013.

Medicatieveiligheid

In 2011 is op basis van het toetsingskader van de IGZ binnen Cicero een quickscan uitgevoerd op de kritische processen rondom medicatie in relatie tot de landelijk door de brancheverenigingen onderschreven “Veilige principes in de medicatieketen”.

Hieruit bleek dat een aantal processen nog voor verbetering vatbaar zijn. De borging van de ingezette verbeteringen is opgetekend in een meerjarenplan medicatieveiligheid als onderdeel van het meerjarenplan kwaliteit en veiligheid. Dit heeft in 2012 voor een groot gedeelte zijn uitwerking gekregen zowel voor de verpleeghuis- als de verzorgingshuiszorg. Concreet betekende dit actualisatie van werkafspraken in protocollen of procedures, aanschaf van geschikte materialen en inrichten van werkvoorraden medicatie en steriele materialen. De implementatie zal in 2013 zijn beslag krijgen.



Brandveiligheid

In 2012 is op alle locaties een scan op het gebied van brandveiligheid uitgevoerd op basis van het gezamenlijke toetsingskader van de rijksinspecties uit december 2012. Voorts is een specifiek brandveiligheids-beleidsdocument opgesteld en is de implementatie van uniform opgestelde calamiteitenplan voor alle locaties conform planning uitgevoerd. Op alle locaties, behalve het Gregoriushuis (gepland in april 2013) werd een ontruimingsoefening gehouden.

5.2.4 Zorginhoudelijke kwaliteitsmeting

Naast de meting van cliënttevredenheid, vormt de jaarlijkse zorginhoudelijke meting een belangrijke graadmeter voor de kwaliteit en veiligheid van zorg. De zorginhoudelijke indicatoren werden in april 2012 voor de intramurale zorg vastgesteld conform eisen in het Kwaliteitsdocument Verantwoorde Zorg door middel van de Landelijke Prevalentiemeting Zorgproblemen (LPZ), een instrument van Maastricht University. De resultaten van deze meting zijn onder meer te raadplegen via de website van Cicero Zorggroep. Op basis van de informatie uit de meting is een verdiepende analyse en verbeterplan gemaakt. Er werden afdelings-specifieke acties op het gebied van huidletsel genomen en Cicero brede afspraken gemaakt op het gebied van ondervoeding en gebruik van antipsychotica gemaakt.



In onderstaande tabel zijn de resultaten van de zorginhoudelijke meting LPZ per doelgroep binnen Cicero Zorggroep weergegeven. Binnen Cicero heerst de overtuiging dat dit meer recht doet aan de werkelijkheid waarbij meerdere doelgroepen op één locatie van zorg worden bediend. Er heeft geen correctie van de resultaten op basis van populatie-kenmerken, grootte van de populatie of toevalligheden plaatsgevonden.

 Soort doelgroep	2012	2012	2012	2012	2012
	Somatiek	Verzorging	Psycho-geriatrie	Klein-schalig wonen	Zorg aan Huis
Risicosignalering zorgproblemen					
Percentage cliënten waarbij risicosignalering is uitgevoerd	100,00%	95,38%	99,00%	100,00%	100,00%
Percentage cliënten met geconstateerd verhoogd risico, waarbij adequate opvolging heeft plaatsgevonden	100,00%	99,59%	97,90%	100,00%	100,00%
Veilige zorg					
Percentage cliënten dat last heeft van doorligwonden of een andere vorm van huidletsel	12,77%	4,46%	13,05%	5,56%	Nvt
Percentage cliënten dat de risico heeft op ondervoeding	12,77%	16,64%	20,31%	33,33%	Nvt
Aantal kg. dat cliënten gemiddeld in korte tijd zijn afgevallen terwijl dit niet de bedoeling was	7,03	3,57	4,04	1,17	Nvt
Percentage cliënten dat wel eens valt	2,84%	8,50%	12,76%	11,11%	0%
Percentage gevallen waarbij een fout is gemaakt met de medicijnen van cliënten	0,72%	3,04%	4,49%	11,11%	Nvt
Percentage cliënten dat kalmeringsmiddelen of medicijnen tegen angsten of wanen gebruikt	12,95%	11,56%	25,59%	16,67%	Nvt
Percentage cliënten dat hun plas niet goed kan ophouden (incontinent) of last heeft van urineretentie	80,85%	65,36%	81,72%	72,22%	Nvt
Percentage cliënten waarbij de reden van incontinentie goed is onderzocht	100,00%	100,00%	98,72%	100,00%	Nvt
Percentage cliënten dat zich gedraagt op een manier die storend is voor anderen	7,86%	9,83%	38,12%	5,56%	Nvt
Percentage cliënten waarbij een vorm van vrijheidsbeperking wordt toegepast	0,71%	1,29%	7,29%	0,00%	Nvt
Percentage cliënten waarbij de vrijheidsbeperkende maatregel is beschreven in het zorgleefplan	100,00%	100,00%	96,43%	Nvt	Nvt
Percentage cliënten waarbij het effect van de vrijheidsbeperkende maatregel is geëvalueerd	100,00%	100,00%	92,86%	Nvt	Nvt
Percentage cliënten waarbij afbouw van de onrustband mogelijk is	Nvt	0,00%	6,25%	Nvt	Nvt
Geestelijke gezondheid					
Percentage cliënten dat verschijnselen van depressie vertoont	2,84%	4,07%	13,28%	0,00%	Nvt
Voldoende en vakkundig personeel					
Is altijd een verpleegkundige in de buurt?	Ja	Ja	Ja	Ja	Nvt
Is altijd een arts in de buurt?	Ja	Ja	Ja	Ja	Nvt
Controleert de zorgorganisatie of zorgverleners bepaalde taken goed uitvoeren?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Organisatorisch					
Heeft de organisatie beleid ter preventie van vrijheidsbeperking?	Ja	Ja	Ja	Ja	Nvt
Heeft de organisatie een hitteprotocol?	Ja	Ja	Ja	Ja	Nvt
Zijn er noodvoorzieningen bij stroomuitval?	Ja	Ja	Ja	Ja	Nvt

NB: Bij de presentatie van bovenstaande kwaliteitsgegevens op basis van de Landelijke Prevalentiemeting Zorgproblemen (LPZ) van april 2012 wordt een gemiddelde van de individuele cliëntscores behorende bij de doelgroep berekend. Hierbij wordt geen weging op basis van kenmerken van de cliënten populatie gemaakt, noch wordt correctie voor toevalligheden of grootte van de populatie toegepast.

Tabel 8: Resultaten zorginhoudelijke meting

Ook binnen de zorg aan huis werd in december 2012 een zorginhoudelijke meting uitgevoerd, op de door het Kwaliteitsdocument aangegeven indicatoren. De analyse van de resultaten heeft op het moment van schrijven van het jaarverslag nog niet plaatsgevonden. De presentatie van de resultaten op Mediquest laat een positief beeld zien, er zijn geen negatieve afwijkingen ten aanzien van de benchmark gezien.

5.2.5 Kwaliteitscertificering

In 2012 heeft Cicero Zorggroep het opstapcertificaat fase 2 van het Kwaliteitssysteem HKZ (Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector) behaald. Toetsing vond plaats tijdens 5 werkdagen verspreid over augustus, september en oktober. De auditoren zijn onafhankelijk en van een extern bureau KIWA. Er werden geen kritische tekortkomingen geconstateerd. Er waren drie aandachtspunten op het gebied van verslaglegging door disciplines, SMART formuleren van resultaten in jaarplannen en leveranciersbeoordeling van uitzendbureaus, die nog voor het einde van het jaar 2012 werden opgepakt.

Binnen Cicero Thuis werden de voorbereidingen getroffen voor een eigenstandig HKZ- certificaat. Hiertoe werden in 2012 diverse acties ondernomen. Zo werden bestaande beleidsdocumenten en protocollen geactualiseerd, werden alle zorgleefplannen gecontroleerd en werd een projectgroep samengesteld om het certificeringstraject te begeleiden.

5.3 Domein personeel

Behalve de onbestendigheid van het overheidsbeleid, werden voor het jaar 2012 binnen het domein personeel nog een aantal specifieke risico's geduid, die gedurende het jaar adequaat met beheersmaatregelen zijn geminimaliseerd, te weten:

- een krimpende arbeidsmarkt en het imagoprobleem van de sector resulterend in een ontgroening van de beroepspopulatie in het algemeen en specifiek een afnemende aantal schoolverlaters niveau 3 en 4; met de convenantsplannen wordt dit risico voor zover als mogelijk gereduceerd;
- de trend naar een toenemend ziekteverzuim: voor ziekteverzuimreductie zijn in 2012 extra middelen vrijgemaakt en is een traject in gang gezet, met een zichtbaar bemoedigend resultaat in het laatste kwartaal;

De kwaliteit van zorgverlening wordt voor een groot deel bepaald door de wijze waarop Cicero Zorggroep gebruik weet te maken van de capaciteiten en kwaliteiten van haar medewerkers. Cicero Zorggroep heeft zich ten doel gesteld enerzijds de kwaliteit van het huidige personeelsbestand vanaf het wervingsmoment naar een hoger peil te tillen en anderzijds de kwantiteit te verhogen. Onderstaand de verantwoording van de beleidsdoelstellingen.

5.3.1 Cizo-traject

Door middel van het Cizo-traject heeft het eerste gedeelte van de ambitie vorm gekregen. De kern van de invoering van dit selectie- en inwerkprogramma Cizo behelst dat medewerkers vanaf binnenkomst intensief begeleid en gecoacht worden. Dit maakt vroege selectie van kwaliteit mogelijk evenals het sneller kunnen bieden van een vast contract. Cicero Zorggroep beoogt hiermee

op de arbeidsmarkt een onderscheidend werkgeversprofiel neer te zetten en op langere termijn ongewenst verloop terug te dringen.



5.3.2 Formatieve uitbreiding personeelsbestand en opschaling deskundigheid

Door intensivering van de werving en versnelling van het proces van selectie lukte het om een groot aantal extra zorgmedewerkers aan te trekken naast het voldoen aan de reguliere vervangingsvraag. De personele formatie steeg in 2012 met 50 fte.

Desondanks is er een blijvende behoefte aan instroom van goede, gekwalificeerde medewerkers. Daarnaast werd intensief ingezet op extra scholing op de niveaus 3, 4 en 5 in de vorm van interne doorstroom, maar ook door het opzetten van projecten voor zij-instromers die met maatwerktrajecten worden toegeleid naar functies als verzorgende IG of verpleegkundige. In 2012 werd in samenwerking met Sevagram en Meander een start gemaakt met een BBL-opleidingstraject voor zij-instromers/herintreders.

Onder de naam MeVaRo kunnen herintreders en zij-instromers starten met een combinatie van werken en leren bij één van de drie zorgaanbieders, met baangarantie na afloop.

Door samenwerking in de regio konden op dit vlak goede afspraken gemaakt worden met bijvoorbeeld UWV, provincie en ROC's.

Personeelsbestand	Aantal	Fte ³	Groei % medew.	Groei % Fte
31.12.2012	2019	1.197,3	2,5%	4,0%
31.12.2011	1969	1.150,7	1,4%	-0,1%
31.12.2010	1942	1.151,5	-0,1%	-4,5%

Tabel 9: Personeelsbestand

³ Medewerkers op contractbasis, dus zonder overwerk, uitbetaald verlof, etc.

5.3.3 Medewerkerstevredenheid

In het najaar van 2012 is het periodieke medewerkers-tevredenheidsonderzoek (MTO) uitgevoerd. Daaruit kwam naar voren, dat de tevredenheid van medewerkers binnen Cicero Zorggroep de afgelopen periode duidelijk is toegenomen. Het gemiddelde tevredenheidscijfer kwam dit keer uit op 7,8 ten opzichte van 7,2 in 2010. Ook ten opzichte van de landelijke benchmark van Actiz (cijfer 7,3) is dit een mooi resultaat.

Het MTO met een responspercentage van 55% werd gecombineerd met een onderzoek naar ziekteverzuim, hetgeen goede ondersteuning kan bieden bij de invoering van de nieuwe verzuimaanpak in 2013.



5.3.4 Reductie ziekteverzuim

Ondanks vele inspanningen lukte het in de afgelopen jaren niet om het ziekteverzuim terug te dringen. Vooral het langdurig verzuim bleek verantwoordelijk voor de hoge verzuimcijfers. In het voorjaar van 2012 werd het inslaan van een nieuwe denkrichting over verzuim noodzakelijk geacht om een trendbreuk te bewerkstelligen. Hiervoor werd samenwerking met het bureau Falke & Verbaan gezocht en inmiddels is een fundamenteel andere aanpak uitgewerkt op basis van het gedragsmodel, die in 2013 zijn beslag zal krijgen. Deze aanpak gaat gepaard met een cultuuromslag, een nieuwe Arbo-dienst en een nieuw begeleidingssysteem. Frappant is, dat het verzuim in de tweede helft van 2012 (vooruitlopend op de daadwerkelijke invoering van de nieuwe systematiek) al een scherpe daling laat zien.

Ziekteverzuim (exclusief zwangerschapsverlof)	2012	2011	2010
Verzuim totaal Cicero Zorggroep medewerkers in loondienst	5,81%	6,58%	6,32%
Verzuim medewerkers met cliëntgebonden functies in loondienst	6,09%	6,80%	6,73%
Gemiddelde verzuimfrequentie	0,70	0,82	0,91
Gemiddelde verzuimduren per ziekmelding in dagen	31,1	26,6	25,4

Tabel 10: Ziekteverzuim

5.3.5 Inrichting en start Cicero Trainingen (CiTra)

Al geruime tijd bestond binnen Cicero Zorggroep de behoefte om de trainingen voorbehouden handelingen en (verplichte) interne scholingen beter te structureren en organiseren. Gekozen werd voor de introductie van een digitaal aanmeld- en registratiesysteem CiTra, dat in samenwerking met Gilde BT werd uitgewerkt en geïmplementeerd.

Er is meer inzage in en grip op de bekwaamheden van zorgmedewerkers gekomen, de organisatie van trainingen verloopt wezenlijk soepeler, en de daarmee samenhangende processen zijn op veel plaatsen aangescherpt en verbeterd. Het streven is om op termijn alle interne scholingen via CiTra te laten verlopen (inclusief e-learning) en het systeem vervolgens uit te bouwen naar een compleet opleidingsmanagementsysteem.

5.3.6 Ontwikkeling Arbo

Na het wegvallen van de dienstverleningsovereenkomst Arbo met Atrium MC eind 2011 heeft Cicero Zorggroep ervoor gekozen om te voorzien in de interne beschikbaarheid van arbodeskundigheid. Na een interimperiode werd medio 2012 een arboconsulent aangetrokken. Deze houdt zich bezig met een breed palet aan arbothema's, waarbij de prioriteit uiteraard bepaald wordt door de onderwerpen die uit de Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E) naar voren komen. De laatste RI&E is in 2011

uitgebreid uitgevoerd en vormt de basis voor het arbo-beleid. Daarnaast wordt de lijn gevolgd zoals die in de Arbocatalogus voor VVT-organisaties wordt aangegeven. Tenslotte zijn de arbocomponenten binnen de thema's brandveiligheid en agressie & geweld (speerpunt Inspectie SZW) in 2012 voortvarend aangepakt.

5.3.7 Ontwikkelingen voor 2013

Er bestaat nog weinig zicht op hoe de arbeidsmarkt zich op de kortere termijn zal ontwikkelen. Speerpunt blijft het versterken van de groep zorgmedewerkers op niveau 4 en 5. Voor medewerkers op niveau 1 en 2 zal naar verwachting in de toekomst zorgbreed minder emplotij zijn.

Om de aandacht op de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt te blijven richten, zal Cicero het thema Strategische Personeelsplanning verder uitwerken en wordt er bovendien meegewerkt aan het tot stand brengen van de Human Capital Agenda als vertrekpunt voor het provinciale arbeidsmarktbeleid voor de zorgsector. Uiteraard worden de middelen uit het Convenant kwaliteitsimpuls langdurige zorg ook in 2013 zo goed mogelijk benut om ons medewerkersbestand kwalitatief en kwantitatief optimaal vorm te geven.

5.3.8 Agressie & geweld

De toename van agressie en geweld en gedragsproblematiek bij cliënten werd in het beleidsprogramma 2012 als risico binnen de bedrijfsvoering geduid. Landelijk heeft ruim een vijfde van de zorgwerknemers te maken gehad met lichamelijk geweld. In de langdurige zorg is vooral sprake van agressie en geweld veroorzaakt door cliënten, direct of indirect samenhangend met hun ziektebeeld. Cliënten hebben vaak geen zicht op de gevolgen van hun gedrag voor hun eigen veiligheid, of die van de omgeving. Medewerkers stellen het belang van de cliënt vaak boven het eigen belang en nemen geen effectieve actie. Omgaan met agressie is onderdeel van het professioneel handelen en medewerkers dienen voldoende toegerust te zijn om hier goed mee om te gaan. Daartoe is in 2012 gestart met het scholen van medewerkers gericht op het herkennen van signalen en het effectief omgaan met deze materie. Deze scholingen lopen in 2013 voor een deel nog door. Daarnaast is veel aandacht besteed aan het beter melden door medewerkers van agressie en geweldsuitingen en is het protocol Grenzen aan Zorg uitgebreid met escalatieprocedures.

5.3.9 Preventie van ouderenmishandeling

Uit onderzoek is gebleken dat 1 op de 15 thuiswonende ouderen te maken heeft met één of meerdere vormen van ouderenmishandeling. Bij dementerenden heeft zelfs 1 op de 10 ouderen te maken met ouderenmishandeling.⁴ Het thema staat bij het kabinet evenals bij de Inspectie hoog op de agenda, zo ook binnen Cicero Zorggroep. In 2012 zijn beleid en een te volgen protocol ontwikkeld. Bovendien is er door middel van

⁴ Cijfers uit factsheet GGD Zuid-Limburg, november 2010



een interne campagne “Spiegel jezelf, wat doe jij om ouderenmishandeling te voorkomen?” bij medewerkers extra aandacht gevraagd voor ouderenmishandeling. Het scholen van alle medewerkers op dit thema zal middels een e-learning module plaatsvinden in 2013 en 2014.



5.4 Overige operationele risico's, beleid en resultaten

Enkele thema's zijn niet ondergebracht in een van de vijf domeinen, maar de in 2012 behaalde resultaten zijn in het kader van het jaaroverzicht vermeldenswaardig.

5.4.1 ICT

Systeem- en netwerkbeheer

Voortbordurend op de voorbereidende activiteiten die in 2011 hebben plaatsgevonden, heeft 2012 met betrekking tot systeem- en netwerkbeheer binnen Cicero Zorggroep vooral in het teken gestaan van de migratie van het Novell-platform naar een volledig Microsoft-georiënteerd platform.

De hele netwerkomgeving is volledig vernieuwd, om zowel in kwalitatieve als in kwantitatieve zin beter te kunnen anticiperen op toekomstige ICT-ontwikkelingen. Het project bestond uit een aantal deelprojecten: de migratie van Microsoft Office 2003 naar versie 2010, de migratie van Novell Groupwise naar Microsoft Outlook en bovendien is de mappen- en rechtenstructuur op het filesysteem geheel opnieuw ingericht volgens

de kostenplaatsenstructuur van Cicero Zorggroep. Deze sluit nu beter aan op de bestaande bedrijfsprocessen. Het centrale serverpark is geheel vernieuwd (de hardware).

In 2013 lopen de contracten bij de provider van de netwerkverbindingen tussen de diverse locaties af. Daarom is begin 2013 een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om zowel data als telefonie via een glasvezelnetwerk te ontsluiten.

NEN7510

In 2012 is het “beleidsplan informatiebeveiliging” geactualiseerd, hetgeen geresulteerd heeft in een actueel plan van aanpak met een looptijd tot en met het jaar 2014.

In het kader van informatiebeveiliging is in het migratietraject van Novell naar Microsoft de uitrol van het zogenaamde Follow-you print principe meegenomen. Het afdrukken van documenten vindt daarmee pas plaats na aanmelding door de gebruiker op een willekeurige printer. Hiermee wordt voorkomen dat documenten onbeheerd blijven liggen bij een printer.

Verder is in het kader van het migratieproject een matrix gemaakt van alle gegevensverwerkende applicaties die binnen Cicero Zorggroep in gebruik zijn, waarbij deze zijn geclassificeerd op 3 aspecten: beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid.

Q-zorg en ECD

Na de afronding van de eerste implementatiefase van Q-zorg in 2011 lag de focus in 2012 op de implementatie van het Elektronisch Cliënten Dossier (ECD) voor de intramurale zorg.

De ontwikkeling van een geheel nieuwe gebruikers-interface voor het ECD door Qurius heeft in 2012 de nodige vertraging opgelopen; in het vierde kwartaal werd door Qurius een ‘testbare’ versie van het ECD opgeleverd.

Deze versie van het ECD is door een multidisciplinaire werkgroep intensief beoordeeld tijdens een zogenaamde laboratoriumfase. Het doel van deze laboratoriumfase was te beoordelen of het ECD van Qurius voldoende functionaliteit bevat om de dienstverlening aan cliënten op een effectieve en efficiënte manier te ondersteunen, waarbij de gebruiksvriendelijkheid van de applicatie een belangrijk aandachtspunt is.

Na afronding van deze fase begin 2013 luidde het advies van de werkgroep dat het product kwalitatief nog niet voldoende werd geacht om ermee op een zorgafdeling binnen Cicero Zorggroep pilot te draaien.

Dit heeft de Raad van Bestuur doen besluiten dat in het eerste kwartaal van 2013 in ieder geval een aantal alternatieven onderzocht worden, op basis waarvan een nieuwe koers wordt bepaald ten aanzien van de introductie van het ECD.





5.4.2 Vastgoed en huisvesting

Het strategisch vastgoedbeleid is in 2012 geactualiseerd met als resultaat dat Cicero Zorggroep kwalitatief hoogwaardige huisvesting kan realiseren op basis van financieel gezonde condities.

Uit de financiële analyse van de huisvestingsplannen kan geconcludeerd worden dat het vastgoed van Cicero Zorggroep een positief beeld laat zien. De geplande projecten beperken de investeringsruimte tot 2022.

Het scheiden van wonen en zorg, zoals aangekondigd in de brief van VWS in september 2012, zal vanaf 2013 consequenties hebben voor het huisvestingsbeleid van Cicero Zorggroep. Cicero Zorggroep beschikt over enkele locaties die overwegend lichte zorg bieden. De komende jaren zal primair op zorgverzekering worden ingezet, maar daarvoor zal lichte capaciteit moeten worden afgebouwd.

Daarnaast wil Cicero zich met het project 'verzorgd wonen' in Hoensbroek richten op cliënten die zware somatische zorg nodig hebben, maar zelfstandig willen wonen.

5.4.3 Milieu & Energie

Cicero Zorggroep heeft een aantal maatregelen getroffen in het kader van energiebesparing. Zo is de inkoop van energie ondergebracht bij één leverancier en wordt het energieverbruik van locaties maandelijks actief gemonitord.

Nieuw- en verbouwactiviteiten vinden conform de geldende energienormen plaats en er wordt, indien mogelijk, gebruik gemaakt van alternatieve energiezuinige apparatuur zoals zonneboilers, zonnepanelen, warmtepompen en led-verlichting.

Milieuvriendelijke initiatieven, zoals het scheiden van afval (Plastic Hero) en het ondergronds opslaan van afval, worden opgenomen in het in 2013 te ontwikkelen milieu- en energiebeleid.

5.4.4 Communicatie- en PR-beleid

Communicatie en PR is bedoeld om de realisatie van de gekozen beleidsdoelstellingen van Cicero Zorggroep zo goed mogelijk te ondersteunen. Hiervoor maakt communicatie en PR gebruik van strategische instrumenten en middelen en geeft proactief of reactief advies waar nodig.

Herijking communicatiestrategie

In 2012 heeft herijking van de communicatiestrategie van Cicero Zorggroep plaatsgevonden. In de vernieuwde communicatiestrategie wordt de ideaal typische situatie beschreven.

In de praktijk zullen voor wat betreft de realisatie en uitwerking keuzes gemaakt moeten worden. In de 'Thema-uitwerking communicatiestrategie Cicero Zorggroep 2013-2014' zijn deze keuzes gemaakt voor betref-

fende periode. Tevens worden in deze thema-uitwerking acties benoemd, vertaald in de inzet van middelen, wordt een tijdspad uitgezet en worden metingen gepland om te bezien of de ingezette middelen doeltreffend zijn.

Concerncommunicatie

In 2012 is uitgebreid aandacht besteed aan de positionering van Cicero Zorggroep als aantrekkelijke zorgaanbieder en werkgever.

In het voorjaar én in de winter van 2012 is een groot-schalige mediacampagne uitgezet, onder het motto 'Thuis bij Cicero'. In dit kader werd in mei en november 2012 een eigen editie van een huis-aan-huiskrant uitgegeven. Profilerings van Cicero Zorggroep vond tevens plaats tijdens de Landelijke Open Dag in maart 2012, waaraan een aantal locaties deelnam.



Speciale aandacht op communicatiegebied was er voor het onderbrengen van de zorg aan huis en de WMO-zorg in een apart bedrijfs onderdeel: Cicero Thuis. De oprichting van Cicero Thuis BV in april 2012 werd intern en extern bekendgemaakt, een website en cliëntinformatie werd ontwikkeld.

In het najaar 2012 startte Cicero Zorggroep met een eigen Facebookpagina www.facebook.com/cicerozorggroep. Een zinvolle aanvulling in de middelenmix, gezien de onmisbare rol die de social media inmiddels vervullen voor de diverse doelgroepen.





In september 2012 werd Cicero Zorggroep, samen met enkele andere organisaties, genomineerd voor de Demarrage Ondernemersprijs van de Rabobank Centraal Zuid-Limburg. Deze prijs wordt uitgelooft onder top-ondernemers, die duidelijk aantoonbaar ondernemerschap, innovatie en maatschappelijke betrokkenheid laten zien in de uitvoering van hun dagelijkse werkzaamheden.

Op 12 december 2012 werd Cicero Zorggroep uitgeroepen tot winnaar van deze prijs.

Medio 2012 werd, samen met 10 Limburgse aanbieders van ouderenzorg, een start gemaakt met een -begin 2013 te verschijnen- gezamenlijke publicatie over kleinschalig wonen in Limburg.

Communicatieve en imago-ondersteuning van een aantal projecten/activiteiten vond plaats, waaronder symposium mondzorg, preventie van ouderenmishandeling, dag van de vrijwilliger, dag van de mantelzorg, week van de medicatieveiligheid, week van de ethiek, nieuwbouw-/renovatieprojecten.

De (procedure rondom de centralisatie en actualisatie van de) cliëntinformatievoorziening heeft ook in 2012 de nodige aandacht gekregen. Er werd bovendien een start gemaakt met de digitalisering van de documenten.

Interne communicatie

De in 2011 vastgestelde communicatie- en besluitvormingsstructuur heeft in 2012 zijn beslag gekregen. Zie paragraaf 3.2.2.

In 2012 is een start gemaakt met de (her)oriëntatie op Intranet. Het bestaande Intranet dient aangepast c.q. vervangen te worden.

Een goed functionerend Intranet kan een belangrijke bijdrage leveren aan interne communicatie.

De besproken randvoorwaarden zijn onder meer dat (binnen) het nieuwe Intranet:

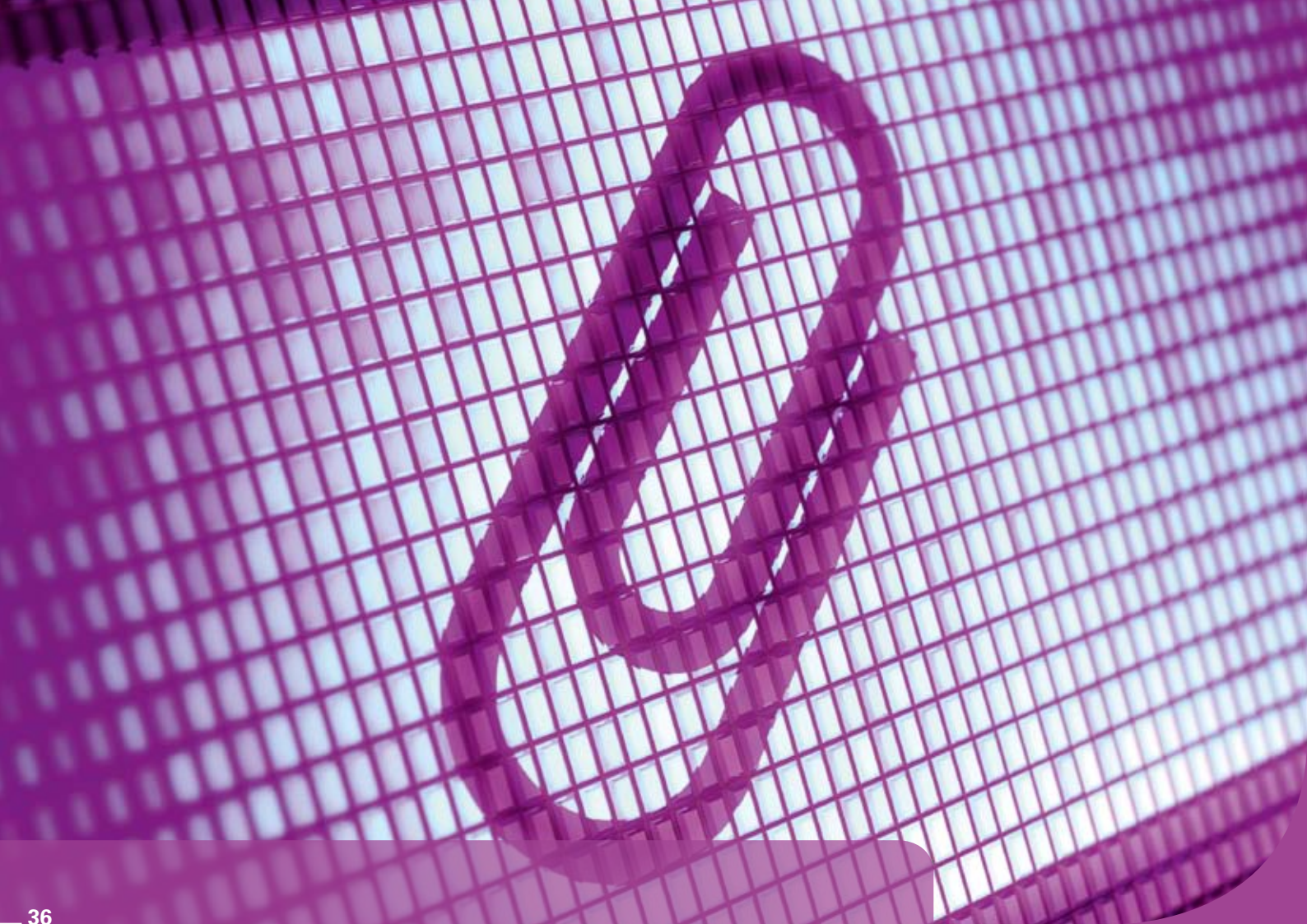
- goed aan dient te sluiten op de actualiteit;
- informatie goed gedeeld moet kunnen worden;
- de betrokkenheid van medewerkers verhoogt;
- bevordert dat zaken laagdrempeliger, sneller en goedkoper gedeeld kunnen worden.

In 2012 is ook al een start gemaakt met het zoeken naar geschikte leveranciers. In 2013 zal e.e.a. nader uitgewerkt worden en zal Intranet nieuwe stijl van start gaan.

Arbeidsmarktcommunicatie

Arbeidsmarktcommunicatie sluit nadrukkelijk aan bij het door P&O uitgezette arbeidsmarktbeleid. Strategisch inzicht in de actuele situatie op de arbeidsmarkt is van essentieel belang om hierop accuraat te kunnen inspelen. Communicatie en PR ondersteunt alle wervings- en opleidingstrajecten door middel van advisering en de ontwikkeling van op de specifieke trajecten en projecten afgestemd communicatie-instrumentarium en voorlichtingsmateriaal.





Bijlagen

Bijlage 1 Overzicht van zorgdiensten per locatie in 2012

Zorgdienst	Zorgcentrum	Aan de Bleek	Ave Maria	Bronnenhof	't Brook	Catharina Daemen	Elvira/Leontine	Emmastaete	Huize Louise	Op den Toren	Pius	Schuttershof	Vroenhof
Ondersteunende diensten voor thuiswonenden													
Maaltijdvoorziening		X	X		X	X	X	X	X	X	X		X
Welzijnsarrangementen			X		X		X	X		X	X		X
(Para)medische zorg aan huis: Fysiotherapie, logopedie, ergotherapie, diëtetiek, psychologie, ouderengeneeskunde		Wordt Cicerobreed door Bureau Zorgondersteuning & Ontwikkeling geleverd											
Dagbehandeling/dagverzorging													
Dagbehandeling PG			X		X		X	X		X	X	X	X
Dagbehandeling somatiek			X									X	
Dagbehandeling gerontopsychiatrie					X					X			X
Dagverzorging		X	X		X	X	X	X	X	X	X		
Intramurale zorg: wonen													
Wonen in een zorgcentrum: verzorgingshuiszorg		X	X		X	X	X	X	X	X	X		X
Wonen in een zorgcentrum: verpleeghuiszorg somatiek			X		X		X					X	
Wonen in een zorgcentrum: verpleeghuiszorg psychogeriatric			X	X			X	X	X	X	X	X	X
Kleinschalig wonen psychogeriatric				X					X			X	
												Gregoriushuis	
(Para)medische zorg intramuraal		Wordt Cicerobreed door Bureau Zorgondersteuning & Ontwikkeling geleverd											
Intramurale zorg: tijdelijk verblijf													
Logeerfunctie			X		X	X		X		X	X		X
Crisisopvang												X	
Bijzondere zorgdiensten													
Palliatieve zorg												X	
												Heemhof	
Geriatrische revalidatie					X Herstel- afdeling 't Brook		X • Revalidatie- afdelingen De Eik en De Passage* • CVA Stepped Care Unit*						
Thuiszorg		Wordt Cicerobreed door Cicero Thuis geleverd											

* Hoensbroek, locatie Adelante

Cicero Zorggroep is voortdurend in beweging. Het aanbod van zorgdiensten is hierdoor aan verandering onderhevig. Cicero Zorgservice beschikt altijd over de meest actuele stand van zaken.

37

Stichting Cicero Zorggroep heeft een meerderheidsbelang (75%) in de door haar in 2012 opgerichte Cicero Thuis BV waarin sinds 1 april 2012 de zorg aan huis (zowel vanuit AWBZ, ZvW als WMO) is ondergebracht. De overige aandelen (25%) zijn in handen van Freya Holding BV, die tevens zorgdraagt voor de uitvoering van de managementovereenkomst. De belangrijkste diensten die geboden worden door Cicero Thuis zijn:

- bereikbaarheid en service (persoonsalarmering);
- huishoudelijke hulp;
- verzorgende hulp;
- verpleegkundige zorg;
- individuele begeleiding;
- Advies, instructie en voorlichting (AIV verpleegkundige hulp);
- begeleiding zorgmijders en cliënten met psychosociale problematiek;
- 24 uren-zorg (palliatieve thuiszorg).

Daarnaast verkent Cicero Thuis de mogelijkheden in belendende thuiszorgsectoren (jeugdzorg, gezinszorg).

Cicero Thuis wordt voor de dagelijkse gang van zaken aangestuurd door een directie op basis van een directiereglement en een managementovereenkomst. In 2012 bestond de directie uit de heren S. Postma en J. Bleichrodt.

De governancestructuur van Cicero Thuis sluit aan op die van de stichting. De Raad van Bestuur vervult de functie van aandeelhouder. Het toezicht is neergelegd bij de Raad van Toezicht van Cicero Zorggroep.

In 2008 heeft Cicero Zorggroep de stichting Cicero Vastgoed opgericht met als doel het beheren en in stand houden van (een deel van) het vastgoed.

Hierin waren in het verslagjaar ondergebracht:

- zorgcentrum Catharina Daemen;
 - de voormalige inleunwoningen zorgcentrum Op den Toren (tot 1 mei 2012);
- evenals:
- de tijdelijke huisvesting van zorgcentrum Op den Toren en Pius (huur locatie Adelante);
 - de nieuwbouw van zorgcentrum Op den Toren.



De stichting Cicero Vastgoed is eveneens nauw verweven met Cicero Zorggroep. Het bestuur van deze stichting wordt benoemd, geschorst en ontslagen door de Raad van Toezicht van de stichting Cicero Zorggroep. Lid van het bestuur zijn in ieder geval de leden van de Raad van Bestuur van de stichting Cicero Zorggroep.

De stichting Cicero Zorggroep (segment 1) wordt in de jaarrekening los van de stichting Cicero Vastgoed (segment 2) en Cicero Thuis BV (segment 3) gepresenteerd; alle segmenten kennen ook een separate begroting. Gezien de verbondenheid tussen stichting Cicero Zorggroep, de stichting Cicero Vastgoed en Cicero Thuis BV, maken alle rechtspersonen wel onderdeel uit van het voorliggende verslag en de geconsolideerde jaarrekening van Cicero Zorggroep.

Diensten en cliëntdoelgroepen

Cicero Zorggroep beschikt over de navolgende toelatingen:

- Verblijf op grond van de AWBZ
- Verpleging
- Behandeling
- Persoonlijke verzorging
- Begeleiding (voorheen AB en OB)
- Huishoudelijke verzorging (WMO)

De stichting biedt binnen de kaders van deze toelatingen zorg aan cliënten met een AWBZ-indicatie op grond van een:

- Somatische aandoening of beperking (incl. geriatrische revalidatie tot en met 2012)
- Psychogeriatrische aandoening of beperking
- Psychosociale problematiek
- Psychiatrische aandoening¹
- Lichamelijke beperking²
- Verstandelijke beperking²

en voorts huishoudelijke verzorging in het kader van de WMO. Vanaf 1 januari 2013 wordt de geriatrische revalidatiezorg verleend binnen de Zorgverzekeringswet.

¹ in samenwerking met Mondriaan
² in samenwerking met Pergamijn



Bijlage 2 Organisatorische inrichting van de onderscheiden clusters

Cluster 1	Cluster 2	Cluster 3	Cluster 4
Schuttershof, Brunssum	Op den Toren, Nuth (Tijdelijke huisvesting Adelante, Hoensbroek)	Elvira, Amstenrade	Emmastaete, Brunssum
Bronnenhof, Brunssum	't Brook (inclusief herstelafdeling), Voerendaal	Leontine, Amstenrade	Catharina Daemen, Brunssum
Pius, Hoensbroek	Vroenhof, Houthem-Valkenburg	Ave Maria, Geulle	Huize Louise, Brunssum
Palliatief Centrum Heemhof, Brunssum	Huize d'Alzon, Hulsberg	Revalidatieafdelingen de Eik en de Passage locatie Adelante, Hoensbroek CVA Stepped Care Unit	Aan de Bleek, Schinveld
Gregoriushuis, Brunssum	Levensloopbestendige woningen De Beemden, Hoensbroek	Wijksteunpunt 't Stegelke, Oirsbeek	Wijksteunpunt Distelenveld, Brunssum Noord
<i>Extramuraal: Dagbehandeling/ dagverzorging</i>	Wijksteunpunt Vroenhof, Houthem-Valkenburg	Wijksteunpunt De Pley, Sweikhuizen	<i>Extramuraal: Dagbehandeling/ dagverzorging</i>
	Wijksteunpunt De Schutse, Hoensbroek	Wijksteunpunt De Beemden, Schinnen	
	Wijksteunpunt Pastorijs, Nuth	Levensloopbestendige woningen De Beemden, Schinnen	
	Levensloopbestendige woningen Weidehof, Schimmert	Wijksteunpunt De Koeteleboet, Amstenrade	
	Woonzorgcentrum De Linde, Klimmen	<i>Extramuraal: Dagbehandeling/ dagverzorging</i>	
	<i>Extramuraal: Dagbehandeling/ dagverzorging</i>		
Zorg aan huis wordt sinds 1 april 2012 geleverd door Cicero Thuis			



Bijlage 3 Raad van Toezicht

Rooster van aftreden

	Eerste benoeming per	Benoemd tot	Hernoembaar
De heer dr. R.J.M. Beekers*	1 juni 2006	1 juni 2014	Nee
De heer mr. H.A. van Malkenhorst	1 oktober 2004	1 oktober 2012	Nee
De heer ing. J.G.M. Quadackers	1 juni 2006	1 januari 2014	Nee
Mevrouw C.G.M. van Tankeren	1 juni 2006	1 juni 2014	Nee
Mevrouw prof. dr. J.M.M. Bloemer	1 juni 2007	1 juni 2015	Nee
De heer drs. W.M.H.A. Lemmens	1 augustus 2012	1 juli 2015	Ja
De heer mr. drs. P.M.L. Tijssen	1 juli 2012	1 juli 2016	Afgetreden in oktober 2012

* Dhr. Max Beekers is per 15 maart 2013 afgetreden

Presentielijst

Reguliere vergaderingen Raad van Toezicht	M. Beekers	G. Quadackers	H. van Malkenhorst	J. Bloemer	C. van Tankeren	W. Lemmens	P. Tijssen	K. Koster	I.J. Schouten	
Februari 2012		X	X	X	X	X			X	X
Maart 2012		X	X	X	X	X			X	X
Mei 2012		X	X	X	X	X			X	X
Juni 2012		X	X	X	X	X			X	X
Augustus 2012		X	X	X	X	X	X	X	X	X
September 2012		X	X	X	X	X	X	X	X	X
Oktober 2012		X	X		X	X			X	X
December 2012		X	X		X	X	X		X	X
Aantal vergaderingen 2012: 8		8	8	6	8	8	3	2	8	8

Bijlage 4 Samenstelling Centrale Cliëntenraad

Voorzitter	dhr. J. Dirkx
Secretaris	dhr. A. van Belkom
Penningmeester	dhr. B. Elmendorp
Ambtelijk secretaris	mw. R. de Jonge
CCR-leden	mw. A. Bergs
	dhr. C. Clear
	mw. M. Gerrits
	dhr. R. Hallema
	dhr. G. Hovens
	mw. F. Konsten
	dhr. H. Knols
	dhr. H. Lamers
	dhr. L. Poismans

De CCR maakt jaarlijks een jaarverslag waarin tevens specifieke aandachtspunten voor het komende jaar worden benoemd. Voor 2012 betrof dit de medezeggenschap binnen Cicero Thuis, aandacht voor hospitality, het werken met het zorgleefplan, ontwikkelingen in de voeding, het ECD-traject en het meerjarenbeleid kwaliteit en veiligheid. Daarnaast heeft de CCR zich in 2012 nadrukkelijk beziggehouden met de samenwerking in het kader van geriatrische revalidatie, vastgoedbeleid en bouwtrajecten, het introductieprogramma voor nieuwe medewerkers, de verbeterplannen naar aanleiding van kwaliteitsmetingen (LPZ en CQ), de zorginkoop 2013, prijsindexatie en de herschikking van de portefeuilles van de clustermanagers.

De CCR is in 2012 tien keer bij elkaar gekomen voor intern overleg met aansluitend daaraan de overlegvergadering met de Raad van Bestuur. In de vergaderingen van mei en november was een delegatie van de Raad van Toezicht aanwezig. In 2012 heeft de CCR 11 keer een positief verzwaard advies uitgebracht over door de Raad van Bestuur voorgelegde adviesaanvragen. Het betrof:

- het onderbrengen van de zorg aan huis in Cicero Thuis BV;
- het jaardocument 2011;
- personenalarmering;
- het protocol preventie ouderenmishandeling;
- het protocol grenzen aan zorg en de bijbehorende escalatieprocedures;
- het geactualiseerde privacyreglement;
- het meerjarenbeleid kwaliteit en veiligheid;
- de visie op schoonmaak;
- de geactualiseerde beleidsnota ethisch handelen;
- het geactualiseerde vrijwilligersbeleid;
- het beleidsprogramma 2013.

Daarnaast heeft de CCR positief advies uitgebracht over:

- het beleidsplan van de Verpleegkundige en Verzorgende Adviesraad;
- de beleidsnota diefstal;
- de visie op de herinrichting van het facilitaire bedrijf.

Voor 2013 heeft de CCR in haar jaarverslag naast handhaving van de aandachtspunten van 2012 ook de aandacht voor afbouw van de ZZP 1 t/m 3 en de overheveling van AWBZ-zorg naar de WMO opgenomen.



Bijlage 5 Samenstelling Ondernemingsraad

OR oud

Voorzitter	mw. A. Dobbelstein-Kliffen
Vicevoorzitter	dhr. H. te Brinke
Ambtelijk secretaris	mw. M. Offermans-Teeuwen
OR-leden	dhr. J. Roemgens
	mw. M. Brouwers
	mw. I. Bours
	mw. M. Jetten
	mw. F. Horsch
	mw. N. Packbier
	mw. E. Pieters

OR nieuw

Voorzitter	mw. A. Dobbelstein-Kliffen
Vicevoorzitter	dhr. H. te Brinke
Ambtelijk secretaris	mw. M. Offermans-Teeuwen
OR-leden	dhr. J. Roemgens
	mw. M. Sporken
	mw. J. Pinckers
	mw. P. Jansen
	mw. M. Vijgen

De OR maakt jaarlijks een jaarverslag waarin tevens specifieke aandachtspunten voor het komende jaar worden benoemd. Voor 2012 betrof dit de uitwerking van modern werkoverleg, de voorbereiding van de verkiezingen en de borging van de medezeggenschap van werknemers binnen Cicero Thuis.

Voor 2013 staan toetsing van de zichtbaarheid van de OR op de agenda, naast het volgen van de implementatie van het ingezette traject ziekteverzuimbeheersing, verbeteringen naar aanleiding van het november 2012 gehouden medewerkerstevredenheidsonderzoek en het voornemen om anders te gaan roosteren.

De OR heeft in 2012 elf keer in eigen geleding vergaderd en daarnaast tien keer een overlegvergadering gevoerd met de Raad van Bestuur. In oktober werd overlegd met de Raad van Bestuur en een delegatie van de Raad van Toezicht. In 2012 heeft de OR positief geadviseerd over het onderbrengen van de zorg aan huis binnen Cicero Thuis BV, de benoeming van de heren Tijssen en Lemmens in de Raad van Toezicht, de inrichting van de Arbo, het 4 weeks verlonen, de ombouw van de keuken van Huize Louise, de regeling meerkeuze arbeidsvoorwaarden, de richtlijn overlijden medewerker tijdens het werk, het privacyreglement, het VAR-reglement, de verlofregeling, het verlofmandje en de visie op schoonmaak.

Bijlage 6

Samenstelling Medezeggenschapsorgaan Cicero Thuis BV (MCT)

De OR en CCR hebben een aantal leden expliciet benoemd om gezamenlijk de tijdelijke medezeggenschap bij Cicero Thuis BV vorm te geven:

- vanuit de OR: mw. A. Dobbels-Kliffen (voorzitter OR), dhr. H. te Brinke, mw. M. Offermans (tot juli 2012) en mw. M. Vijgen (vanaf juli 2012);
- vanuit de CCR: dhr. J. Dirkx (voorzitter CCR), dhr. G. Hovens en dhr. R. Hallema.

Bijlage 7

Samenstelling VVAR

Voorzitters	1. mw. T. Starremans 2. dhr. S. Quaadvlieg
Leden VVAR	mw. N. Soleil mw. C. Vroomen mw. N. Kerens-Janssen mw. V. Lodewick mw. J. Hodselmans mw. T. Pluis mw. I. Jacobs mw. K. Godderij
Adviserende/ ondersteunende functie	mw. M. Pennings

Bijlage 8

Samenstelling klachtencommissie

Voorzitter	dhr. D. Knols, arts
Vicevoorzitter	drs. A. van Someren
Ambtelijk secretaris	mw. R. de Jonge
Leden	dhr. L. Theunissen, arts
	dhr. mr. A. Verbrugge
	dhr. mr. P. Moors
	dhr. G. Staas



Bijlage 9 Afkortingenlijst

AB	Activerende begeleiding	IVA	Inkomensvoorziening Volledig
AI	Arbeidsinspectie		Arbeidsongeschikten
AO/IC	Administratieve Organisatie/ Interne Controle	JMV	Jaardocument Maatschappelijke Verantwoording
Arbo	Arbeidsomstandigheden	K&B	Kwaliteit en Beleid
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten	KDO	Kortdurende opname
AZR	AWBZ-brede ZorgRegistratie	KIWA	Afkorting staat oorspronkelijk voor: Keuringsinstituut voor Waterleiding- artikelen; thans is het een algemeen certificeringinstituut
AZT	Afstemmen van zorgtaken		
BB	Bedrijfsbureau	LGOG	Limburgs geschied- en oudheidkundig genootschap
BBL	Beroeps Begeleidende Leerweg	LOC	Landelijke Organisatie Cliëntenraden
BBZ	Beloningscode Bestuurders in de Zorg	LPZ	Landelijke Prevalentiemeting Zorgproblemen
BHV	Bedrijfshulpverlening	LSB	Limburgse Streekboerderij
BIG	Beroepen in de Individuele Gezondheidszorg	MDO	Multidisciplinair overleg
BOL	Beroeps Opleidende Leerweg	MIC	Melding Incidenten Cliënten
BOPZ	Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen	MIM	Melding Incidenten Medewerkers
BPV	Beroepspraktijkvorming	MRSA	Meticilline Resistente Staphylococcus aureus
BTN	Branchebelang Thuiszorg Nederland	MO	Managementoverleg
BW	Burgerlijk Wetboek	MT	Management Team
BZ	Binnenlandse Zaken	MTO	Medewerkerstevredenheidsonderzoek
CAK	Centraal Administratiekantoor	NEN	Nederlandse Norm
CBS	Centraal Bureau Statistiek	NHC	Normatieve Huisvestings Component
CBZ	College Bouw zorginstellingen	NIMA	Nederlands Instituut voor Marketing
CCR	Centrale Cliëntenraad	NMA	Nederlandse Mededingingsautoriteit
CGO	Competentie gericht opleiden	NVTZ	Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen
CIZ	Centrum indicatiestelling zorg	NVZD	Nederlandse Vereniging van bestuurders in de gezondheidszorg
CQ-index	Consumer Quality index	NZa	Nederlandse Zorgautoriteit
CVA	Cerebro Vasculair Accident	OB	Ondersteunende begeleiding
CVZ	College voor zorgverzekeringen	OMS	Opleidings Management Systeem
DKW	Droge Kruideniers Waren	PR	Public Relations
DMU	Decision Making Unit	PRISMA	Prevention and Recovery Information System for Monitoring and Analysis
DVO	Dienstverleningsovereenkomst	PSR	Preferred Suppliers Re-integratie
EAD	Economisch administratieve dienst	P&O	Personeel & Organisatie
ECD	Elektronisch Cliënten Dossier	Q-zorg	Zorginformatiesysteem van Qurius
EMZ	Extramurale zorg	RI & E	Risico Inventarisatie & Evaluatie
ERD/WGA	Eigen Risico Drager/Werkhervatting gedeeltelijk arbeidsongeschikten	RIVM	Rijksinstituut voor Volkgezondheid en Milieu
FTE	Fulltime equivalent	ROC	Regionaal Opleidings Centrum
FWG	Functie Waardering Gezondheidszorg	RvB	Raad van Bestuur
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg	RvE	Resultaatverantwoordelijke Eenheid
GRZ	Geriatrische Revalidatie Zorg	RvT	Raad van Toezicht
GZ	Gezondheidszorg	SAVOS	Samenwerkingsverband Ouderenbeleid Schinnen
HIC	Hygiëne en Infectie Commissie	SCK	Service Centrum Ketenzorg
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector	SCP	Sociaal Cultureel Planbureau
IC	Interne controle		
ICT	Informatie-Communicatie Technologie		
IGZ	Inspectie voor de Gezondheidszorg		
IJZ	Inspectie Jeugd Zorg		
IRM	Information Risk Management		



SCZ	Stichting Christelijke Zorgorganisatie
SOM	Somatiek
SPW	Sociaal pedagogisch werk
SRL	Stichting Revalidatie Limburg (vanaf eind 2009 Adelante genaamd)
TOP	Thuiszorg Ondersteuning Psychogeriatric
VAC	Voedings Advies Commissie
Verenso	Vereniging specialisten ouderengeneeskunde
VGWM	Veiligheid, Gezondheid, Welzijn en Milieu
VI	VROM-Inspectie
VMBO	Voorbereidend Middelbaar Beroeps Onderwijs
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VVT	Verpleging, Verzorging en Thuiszorg
VWS	Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport
V&VN	Verpleegkundigen & Verzorgenden Nederland
WCZ	Wet Cliëntenrechten Zorg
Webiso	Merknaam van het documentbeheersysteem
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten
WIA	Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen
WIP	(Stichting) Werkgroep Infectie Preventie
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
Wmcz	Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen
WOR	Wet op de Ondernemingsraden
WTZi	Wet Toelating Zorginstellingen
WWI	Wonen Wijk en Integratie
WWZ	Wonen, welzijn, zorg
WZV	Wet Ziekenhuisvoorzieningen
ZO&O	Zorgondersteuning en Ontwikkeling
ZI	Zorgindicatoren
ZLO	Zorgleveringsovereenkomst
ZN	Zorgverzekeraars Nederland
ZVW	Zorgverzekeringswet
ZZP	Zorgzwaartepakketten



Geconsolideerde Jaarrekening 2012

6

Geconsolideerde Jaarrekening 2012

Stichting Cicero Zorggroep



INHOUDSOPGAVE

PAGINA

6.1	Geconsolideerde Jaarrekening	49
6.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2012	50
6.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2012	51
6.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht	52
6.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	53
6.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans	57
6.1.6	Geconsolideerd mutatieoverzicht materiële vaste activa	64
6.1.7	Geconsolideerd mutatieoverzicht financiële vaste activa	74
6.1.8	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten	76
6.1.9	Overzicht langlopende schulden ultimo 2012 (geconsolideerd)	78
6.1.10	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening	80
6.1.11	Enkelvoudige Jaarrekening	89
6.1.11	Enkelvoudige balans per 31 december 2012 (na resultaatsbestemming)	90
6.1.12	Enkelvoudige resultatenrekening over 2012	91
6.1.13	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige Jaarrekening	91
6.1.14	Toelichting op de enkelvoudige balans	92
6.1.15	Enkelvoudig mutatieoverzicht immateriële vaste activa	99
6.1.16	Enkelvoudig mutatieoverzicht materiële vaste activa en financiële vaste activa	100
6.1.17	Specificatie ultimo/in het boekjaar onderhanden projecten en gereed gekomen projecten (enkelvoudig)	112
6.1.18	Overzicht langlopende schulden ultimo 2012 (enkelvoudig)	114
6.1.19	Toelichting op de enkelvoudige resultatenrekening	116
6.2	Overige gegevens	120
6.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	121
6.2.2	Resultaatbestemming	121
6.2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	121
6.2.4	Controleverklaring	122



6.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING



6.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

6.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2012 (NA RESULTAATSBESTEMMING)

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa
Financiële vaste activa
Totaal vaste activa

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort
Liquide middelen
Totaal vlottende activa

Totaal activa

Ref.	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
1	59.062.387	52.295.149
2	424.838	865.074
	59.487.225	53.160.223
3	2.421.108	1.841.830
4	148.560	972.033
5	17.160.562	17.814.452
	19.730.230	20.628.315
	79.217.455	73.788.538

PASSIVA

Eigen vermogen

Kapitaal
Collectief gefinancierd gebonden vermogen
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen
Deelnemingen
Totaal eigen vermogen

Voorzieningen

Langlopende schulden

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Totaal Passiva

Ref.	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
6	42.047	42.047
	30.711.150	27.354.205
	1.590.825	1.441.945
	24.969	0
	32.368.991	28.838.197
7	1.630.621	548.987
8	29.124.414	32.175.852
9	16.093.429	12.225.500
	79.217.455	73.788.536



6.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

	Ref.	2012 €	2011 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	11	90.323.060	83.312.395
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	12	2.251.654	2.354.682
Subsidies	13	596.260	478.731
Overige bedrijfsopbrengsten	14	2.261.058	2.364.683
Som der bedrijfsopbrengsten		95.432.032	88.510.491
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	15	62.207.220	58.407.838
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	5.206.790	4.842.286
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	17	1.587.653	0
Overige bedrijfskosten	18	21.866.744	20.428.822
Som der bedrijfslasten		90.868.407	83.678.946
BEDRIJFSRESULTAAT			
Financiële baten en lasten	19	-1.037.330	-1.231.561
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING			
		3.526.295	3.599.984
Buitengewone baten en lasten	20	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		3.526.295	3.599.984

51

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Toevoeging / Onttrekking:

Reserve aanvaardbare kosten
 Bestemmingsreserve opleidingen
 Algemene reserve

	2012 €	2011 €
Reserve aanvaardbare kosten	3.664.411	3.890.156
Bestemmingsreserve opleidingen	-307.467	-531.045
Algemene reserve	169.351	240.873
	3.526.295	3.599.984



6.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

		2012		2011
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		4.563.625		4.831.545
Aanpassingen voor :				
- afschrijvingen	5.020.805		4.842.286	
- bijzondere waardevermindering	1.587.653		0	
- mutaties voorzieningen	1.081.634		-245.731	
		7.690.092		4.596.555
Veranderingen in vlottende middelen:				
- afwijzing vordering compensatieregeling MVA	-52.038		0	
- vorderingen	-579.278		-439.182	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	823.473		2.097.192	
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	3.867.929		-1.147.832	
		4.060.086		510.178
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		16.313.803		9.938.278
Ontvangen interest	335.976		286.864	
Betaalde interest	-1.373.306		-1.518.425	
Buitengewoon resultaat	0		0	
		-1.037.330		-1.231.561
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		15.276.473		8.706.717
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-18.395.493		-3.985.877	
Desinvesterings materiële vaste activa	185.985		0	
Voorziening materiële vaste activa	0		0	
Gereedgekomen projecten	5.326.085		585.749	
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	4.500		0	
Nieuw verstrekte leningen	0		0	
Ontvangen aflossingen	0		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-12.878.923		-3.400.128
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	-2.429.212		-2.570.905	
Egalisatie a fonds perdu/herhuisvesting	-622.226		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-3.051.438		-2.570.905
Mutatie geldmiddelen		-653.888		2.735.684



6.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

6.1.4.1 ALGEMEEN

Groepsverhoudingen

Stichting Cicero Zorggroep behoort samen met Cicero Thuis BV en Stichting Cicero Vastgoed tot het Cicero concern. Aan het hoofd van deze groep staat Stichting Cicero Zorggroep te Hoensbroek, Zandbergsweg 111. De financiële verantwoording van laatstgenoemde zorginstelling is opgenomen in de enkelvoudige jaarrekening.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Afschrijving vindt met ingang van 1 januari 2011 plaats op basis van economische levensduur i.p.v. voorgescreven percentages Nza.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn opgenomen de stichtingen en de BV die tot de groep behoren. Deze zijn integraal gecontroleerd. Het betreft de volgende stichtingen:

- Stichting Cicero Zorggroep te Hoensbroek
- Stichting Cicero Vastgoed te Hoensbroek
- Cicero Thuis BV te Leeuwarden

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Cicero Zorggroep.

De financiële gegevens van Stichting Cicero Zorggroep zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

Eventuele belangen van derden in het vermogen en in het resultaat zijn, indien van toepassing, afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

Verbonden rechtspersonen

Stichting De Singel wordt aangemerkt als verbonden rechtspersoon. Het bestuur bestaat uit vier leden waarvan één van de bestuursleden tevens Raad van Bestuur is bij de Stichting Cicero Zorggroep.

Bijzondere waardeverminderingen (RJ 121)

Vaste activa dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen met een duurzaam karakter. Dit doet zich voor bij wijzigingen in omstandigheden die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachtingen zal genereren, of de bij verkoop te realiseren directe opbrengstwaarde indien deze hoger is.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde (= de hoogste van enerzijds de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen en anderzijds de directe opbrengstwaarde), worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

In overeenstemming met de bepalingen van RJ 121 worden genoemde bijzondere waardeverminderingen in mindering gebracht op de boekwaarde van de betreffende activa en ten laste van het resultaat gebracht.



6.1.4.2 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Activa en passiva

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, winst- en verliesrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Gebruik van schattingen

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

Materiële vaste activa

Als gevolg van de gewijzigde bekostiging heeft Cicero Zorggroep, conform vastgesteld in de strategische vastgoedvisie, een inschatting gemaakt van de verwachte gebruiksduur en de eventuele restwaarde van de locaties. Dit heeft ertoe geleid dat de voorheen gehanteerde afschrijvingstermijn van de gebouwen (50 jaar) is aangepast. Voor nieuw te bouwen locaties wordt een levensduur van 30 jaar gehanteerd.

De economische levensduur van de bestaande panden is, zoals bij paragraaf bijzondere waardeverminderingen reeds aangegeven, in het strategische vastgoedplan vastgelegd.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen. Het geactiveerde bedrag "Klimgeld" heeft betrekking op resterende boekwaarde van zorgcentrum Pius op het moment van de financiële afwikkeling in 2002 van de hiermee verband houdende klimgeldlening. In 2005 is met de NZa overeengekomen dat dit bedrag via afschrijvingen in 8 jaar budgettair wordt vergoed. Medio 2012 zijn deze activa derhalve volledig afgeschreven.

Sinds het tweede kwartaal van 2012 heeft Cicero Zorggroep een 75% deelneming in Cicero Thuis B.V. Deze deelneming wordt gewaardeerd tegen de netto-vermogenswaarde.

Van het College Bouw is goedkeuring verkregen om op de restant boekwaarden van de voormalige zorgcentra De Kruisberg en De Schutse te blijven afschrijven.

Omdat deze zorgcentra niet meer in ons bezit zijn, is de boekwaarde overgeheveld naar "niet aan het productieproces dienstbare MVA".

Genoemde activa zijn in 2011 ondergebracht onder de compensatieregeling MVA. Begin 2013 is door de NZa goedkeuring verkregen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Er is geen voorziening getroffen op de vorderingen, op grond van het feit dat er geen sprake is van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken worden, indien van toepassing, opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen

Gelet op de wijziging in regelgeving, is besloten om middels een bestuursbesluit de bestemmingsreserve egalisatie-afschrijvingen over te hevelen naar de reserve aanvaardbare kosten.

Bestemmingsreserve overig

Eind december 2009 heeft Cicero Zorggroep, vanuit het stagefonds voor de sector VVT, middelen ad € 1.274.343,- ontvangen. Genoemd bedrag is voor een gedeelte in 2010 aangewend ten behoeve van de scholing invoering zorgdossier. Deze scholing is in 2011 doorgelopen en ook voor dit deel is de reserve aangewend. In 2012 hebben eveneens scholingen op dit vlak plaatsgevonden. Hiervoor is het restant van de bestemmingsreserve aangewend.

Voorzieningen

Algemeen

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 en 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.



Voorziening voor arbeidsongeschiktheid

Omdat Cicero vanaf 2009 eigen risicodragers is geworden en voor dit risico een verzekering heeft afgesloten ter dekking van dit risico is een voorziening niet noodzakelijk.

Voorziening verlieslatend contract

Onder verlieslatend contract wordt verstaan een overeenkomst waarin de onvermijdbare kosten om aan de contractuele verplichtingen te voldoen, de verwachte voordelen uit de overeenkomst overtreffen. De onvermijdelijke kosten zijn de kosten die ten minste moeten worden gemaakt om de overeenkomst te beëindigen. Cicero Zorggroep heeft ten behoeve van een der locaties een huurovereenkomst met looptijd tot 1 maart 2028. Als gevolg van het niet langer indiceren van ZZP 1, 2 en 3 en de daarmee te verwachten leegstand is deze huurovereenkomst als verlieslatend beoordeeld.

Voorziening voor jubileumuitkeringen

Als gevolg van de wijziging in Richtlijn 271 is er een voorziening opgenomen jubileumuitkeringen. Deze is gevormd voor de in de toekomst naar verwachting te betalen jubileumuitkeringen, waarop medewerkers conform CAO-bepalingen bij 12,5-, 25- of 40-jarig dienstverband recht hebben. Bij de berekening van deze voorziening is rekening gehouden met de (achterliggende) diensttijd, de leeftijden, het verwachte verloop

(blijfkans) van het huidige personeelsbestand en een disconteringsvoet van 4% voor het contant maken van de verplichting per balansdatum.

Voorziening leegstand in verband met nieuwbouw Op den Toren

Als gevolg van de gewijzigde bekostigingssystematiek vindt vanaf 2010 alleen bekostiging plaats indien een verzorginghuis- dan wel verpleeghuisplaats bezet is. Deze wijziging heeft voornamelijk een negatief effect op de exploitatie op het moment dat sprake is van groot-scheepse renovatie dan wel nieuwbouw. In de meeste gevallen is het namelijk niet mogelijk om evenredig met de teruggang in budget ook de kosten af te bouwen.

Bovenstaande geldt voor locatie Op den Toren. Op de huidige locatie vindt namelijk nieuwbouw plaats. Vervangende huisvesting is hierdoor noodzakelijk en inmiddels gevonden. Voor de niet gefinancierde leegstand is een voorziening getroffen.

De sloop van het "oude" Op den Toren heeft in mei 2012 plaatsgevonden.

Deels in 2012 en grotendeels 2013 vindt de zorgverlening plaats vanuit tijdelijke huisvesting. Verwacht wordt dat eind 2013 het nieuwe Op den Toren betrokken wordt. Gedurende 2013 wordt derhalve het restant van de getroffen voorziening leegstand ingezet.

6.1.4.3 GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondbeginselen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

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

Vennootschapsbelasting

Stichting Cicero Zorggroep en de Stichting Cicero Vastgoed zijn vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting. Cicero Thuis BV is hiervan niet vrijgesteld.

Pensioenen

Stichting Cicero Zorggroep en Cicero Thuis BV hebben voor hun werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiend loon

berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Cicero Zorggroep betaalt hiervoor premies, waarvan de helft door de werknemer wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Op basis van de stand van ultimo januari 2012 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 98%. In 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. Het fonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Cicero Zorggroep 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. Cicero Zorggroep 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.



6.1.4.4 GRONDSLAG KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen, kortlopende schulden aan kredietinstellingen en effecten die onder de vlottende activa worden gerubriceerd. Ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover bepaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de aankoopprijs. Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat het betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Kasstromen uit financiële afgeleide instrumenten die worden verantwoord als hedges, worden in dezelfde categorie ingedeeld als de kasstroom uit de afgedekte posten. Kasstromen uit financiële derivaten, waarbij hedge accounting niet langer wordt toegepast, worden consistent met de aard van het instrument ingedeeld, vanaf de datum waarop hedge accounting is beëindigd.

6.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Grond	2.150.286	1.605.519
Terreinvoorzieningen	622.528	534.980
Gebouwen	21.573.080	24.398.157
Verbouwingen	14.918.921	9.335.267
Installaties	5.198.225	5.513.673
Onderhanden projecten	5.564.842	2.273.703
Trekkingsrechten	2.610.650	3.021.614
Instandhouding	1.066.561	924.166
Inventaris	4.712.186	4.249.830
Automatisering	645.108	406.086
A fonds perdu	0	32.153

Totaal materiële vaste activa

59.062.387

52.295.148

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

	2012	2011
	€	€
Boekwaarde per 1 januari (inclusief voorziening)	52.295.149	53.836.765
Bij: investeringen	18.395.493	3.985.877
Af: afschrijvingen	4.659.096	4.447.848
Af: afschrijvingen als gevolg van aanpassing economische levensduur WTZi gefinancierd	181.666	181.666
Bij/Af: overheveling Financiële vaste activa - Compensatieregeling (CA-300-493)	312.230	312.230
Af: herwaarderingen	1.587.653	0
Af: gereed gekomen projecten	5.326.085	585.749
Af: desinvesteringen	185.985	0
Bij: voorzieningen	0	0

Boekwaarde per 31 december

59.062.387

52.295.149

Aanschafwaarde	104.569.812	93.126.185
Cumulatieve herwaarderingen	1.587.653	0
Cumulatieve afschrijvingen	43.919.772	40.831.036

59.062.387

52.295.149

TOELICHTING:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 6.1.6. In toelichting 6.1.8 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten. Gelet op de verandering in de vergoeding van de kapitaalslasten heeft Stichting Cicero Zorggroep haar visie op vastgoed herzien. Dit heeft tot gevolg dat een aantal locaties de economische levensduur is aangepast. De, als gevolg hiervan, hogere afschrijvingskosten komen niet voor nacalculatie in aanmerking en zijn derhalve separaat weergegeven. Door Cicero is een beroep gedaan op de compensatieregeling vaste activa AWBZ en GGZ in verband met de invoering normatieve huisvestingscomponent. De activa die het hier betreft zijn overgeheveld van de materiële naar de financiële vaste activa. Begin 2013 heeft de NZa het gedane beroep afgewezen, waardoor de overheveling is teruggedraaid. Overeenkomstig de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ 145) worden de effecten voor de afschrijvingen verwerkt over de de verwachte resterende gebruiksduur van de betreffende locaties. Als gevolg hiervan zijn de afschrijvingskosten in 2012 met ruim € 184.000,- hoger. Voor komende jaren wordt het effect als volgt: Van 2013 tot 2021 ca. € 893.885,-, van 2022 tot 2031 ca -/- € 922.569,-.



ACTIVA

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

Aanloopkosten	
Deelnemingen	
Emissie- en leningskosten/boeterente	
Klimgeldlening	
Niet aan productieproces dienstbare MVA	
Leegstand Op den Toren exclusief kortlopend deel	

31-dec-12	31-dec-11
€	€
51.025	53.137
0	0
7.185	11.101
0	82.357
366.628	458.287
0	260.192
424.838	865.074

Totaal financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

Boekwaarde per 1 januari	
Af/Bij: overheveling van MVA	
Bij: deelnemingen	
Bij: afwijzing compensatieregeling MVA	
Af: afschrijvingen	
Af: kortlopende vorderingen	

2012	2011
€	€
865.073	909.310
312.230	312.230
0	0
52.038	0
88.385	212.772
91.658	143.695
424.838	865.073

Boekwaarde per 31 december

TOELICHTING:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep, wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 6.1.7. In 2010 is door Cicero Zorggroep een lening aan Cicero Vastgoed verstrekt, dit ter dekking van een aantal investeringen. En in 2012 is aan Cicero Thuis Bv een lening verstrekt ter overbrugging van liquiditeits-tekort. Zoals hierboven reeds aangegeven is een beroep gedaan op de compensatieregeling vaste activa AWBZ en GGZ in verband met de invoering van de normatieve huisvestingscomponent. Dit beroep is deels gehonoreerd. Gelet op deze regeling is destijds 1/6 deel van de boekwaarde per 31 december 2011 overgeheveld naar de kortlopende vorderingen.

3. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

Vorderingen op debiteuren	
Vorderingen op NZa (compensatieregeling MVA)	
Overige vorderingen	
Vooruitbetaalde bedragen	
Nog te ontvangen bedragen	

2012	2011
€	€
570.421	548.313
91.657	143.695
361.899	170.810
873.903	565.510
523.228	413.502
2.421.108	1.841.830

Totaal vorderingen en overlopende activa

TOELICHTING:

Er wordt geen voorziening voor oninbare debiteuren noodzakelijk geacht. Voor een toelichting van de belangrijkste verschillen verwijzen wij naar de enkelvoudige jaarrekening.



ACTIVA

4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2011	2012	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari - fin.tekort	1.014.889		1.014.889
Saldo per 1 januari - fin.overschot	0		0
Voorziening budgetaanpassing	-42.856		-42.856
Sub-totaal	972.033		972.033
Financieringsverschil boekjaar	972.033	148.560	1.120.593
Correcties voorgaande jaren	77		77
Betalingen	0		0
Ontvangsten	1.014.966		1.014.966
Sub-totaal mutatie boekjaar	-42.856	148.560	105.704
Vrijval voorziening	42.856	0	42.856
Sub-totaal	0	148.560	148.560
Voorziening budgetaanpassing	0	0	0
Saldo per 31 december	0	148.560	148.560

Stadium van vaststelling (per erkenning):

Cicero Zorggroep

c

a

a = interne berekening

b = overeenstemming met zorgverzekeraars

c = definitieve vaststelling NZa

59

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2012	2011
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	90.323.080	83.317.645
Af: ontvangen voorschotten	90.174.520	82.302.756
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	148.560	1.014.889

5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	2012	2011
	€	€
Bankrekeningen	755.604	2.160.986
Spaarrekening	16.386.527	15.631.881
Kassen	18.431	21.585
Totaal liquide middelen	17.160.562	17.814.452

TOELICHTING:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.



PASSIVA

6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

Kapitaal
Collectief gefinancierd gebonden vermogen
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen
Deelnemingen

Totaal eigen vermogen

	2012	2011
	€	€
Kapitaal	42.047	42.047
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	30.711.150	27.354.205
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	1.590.825	1.441.945
Deelnemingen	24.969	0
Totaal eigen vermogen	32.368.991	28.838.197

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

Kapitaal

	Saldo per 01-01-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2012
	€	€	€	€
Kapitaal	42.047	0	0	42.047
	42.047	0	0	42.047

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

Reserve aanvaardbare kosten:

Cicero Zorggroep

Bestemmingsreserves:

Egalisatie afschrijvingen

Overig (o.a. opleidingen)

Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen

	Saldo per 01-01-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2012
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten: Cicero Zorggroep	18.377.565	8.669.173	3.664.412	30.711.150
Bestemmingsreserves: Egalisatie afschrijvingen	8.669.173	-8.669.173	0	0
Overig (o.a. opleidingen)	307.467	0	-307.467	0
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	27.354.205	0	3.356.945	30.711.150

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

Algemene reserves

Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen

	Saldo per 01-01-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2012
	€	€	€	€
Algemene reserves	1.441.945	148.880	0	1.590.825
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	1.441.945	148.880	0	1.590.825

Deelnemingen

Het verloop is als volgt weer te geven:

Aandeel derden

Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen

	Saldo per 01-01-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2012
	€	€	€	€
Aandeel derden	0		24.969	24.969
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	0	0	24.969	24.969

TOELICHTING:

Het verschil tussen geconsolideerd eigen vermogen en enkelvoudig eigen vermogen wordt veroorzaakt door het eigen vermogen van Stichting Cicero Vastgoed en Cicero Thuis BV. Voor wat betreft het resultaat wordt het verschil eveneens veroorzaakt door het resultaat Stichting Cicero Vastgoed en Cicero Thuis BV. Als gevolg van de wijziging in de regels van verslaglegging (RJ 655) is de voormalige egalisatiereserve afschrijvingen instandhoudings-investeringen overgeheveld naar de reserve aanvaardbare kosten.

PASSIVA**7. Voorzieningen***Het verloop is als volgt weer te geven:*

	Saldo per 01-01-2012	Dotatie	Onttrekking/ vrijval	Saldo per 31-12-2012
	€	€	€	€
Voorziening verlieslatend contract	0	1.030.000	0	1.030.000
Voorziening uitgestelde beloningen	373.293	116.783	65.149	424.927
Voorziening leegstand ivm nieuwbouw ODT	175.694	0	0	175.694
Totaal voorzieningen	548.987	1.146.783	65.149	1.630.621

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

	31-12-2012
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.272.472
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	358.149
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	73.921

8. Langlopende schulden*De specificatie is als volgt :*

	2012	2011
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	29.124.414	31.553.626
Egalisatie a fonds perdu	0	34.755
Egalisatie herhuisvesting	0	587.471
Totaal langlopende schulden	29.124.414	32.175.852

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2012	2011
	€	€
Stand per 1 januari	33.942.251	36.887.281
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	2.651.392	2.945.030
Stand per 31 december	31.290.859	33.942.251
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	2.166.445	2.388.625
Stand langlopende schulden per 31 december	29.124.414	31.553.626

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	2.166.445	2.388.625
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	29.124.414	31.553.626
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	21.667.160	22.695.235

TOELICHTING:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 6.1.9 Overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen 2012/2013 zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.



PASSIVA

9. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	2012	2011
	€	€
Crediteuren	6.351.152	2.578.193
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	2.166.445	2.388.625
Belastingen en sociale premies	2.095.904	2.034.341
Schulden terzake pensioenen	1.125.765	968.924
Nog te betalen salarissen	250.998	257.997
Vakantiegeld	2.107.829	2.100.396
Vakantiedagen	1.201.456	1.030.052
Overige schulden	45.845	60.215
Nog te betalen kosten	526.703	535.367
Vooruitontvangen bedragen	26.597	62.079
Overige passiva:		
Interest	194.735	209.311
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	16.093.429	12.225.500

10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Cicero is een aantal huurverplichtingen aangegaan. Deze zijn als volgt:

- Locatie Emmastaete. Gehuurd van de Woningstichting De Voorzorg. De duur is 25 jaar en eindigt op 31 juli 2029, met een jaarlijkse huurlast van ca. € 675.000,--.
- Locatie Bedrijfsbureau. Gehuurd van Stichting Adelante. De duur is 4 jaar en loopt tot 31 december 2013. Tenminste 6 maanden voor afloop van de overeenkomst maakt Cicero kenbaar de overeenkomst al dan niet te willen verlengen en wel voor de duur van één jaar. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt ca € 390.000,--.
- Vervangende herhuisvesting locatie Op den Toren. Gehuurd van Stichting Adelante. De duur is 3 jaar, ingaande 01 juli 2009 en loopt tot 30 juni 2012. Na deze periode wordt de overeenkomst stilzwijgend voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar. De jaarlijkse huur bedraagt € 500.000,--.
- Vervangende herhuisvesting Verpleegunit "de Maretak", locatie Op den Toren. Gehuurd van Stichting Adelante voor de duur van 10 jaar. Startdatum is 01 januari 2010 en loopt tot 31 december 2019. De huur bedraagt ca.€ 126.000,-- per jaar.





6.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.6.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	1.605.519	1.308.463	39.879.915	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	796.995	15.513.121	0
- cumulatieve afschr. ec.levensduur	0	0	156.375	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	1.605.519	511.468	24.210.419	0
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	544.767	0	0	0
- afschrijvingen	0	62.648	893.311	0
- afschrijvingen ivm aanp. ec.levensduur	0	0	156.375	0
- herwaarderingen	0	0	1.587.653	0
- projecten gereed	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	397.520	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	397.520	0
- <i>Overheveling Financiële vaste activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
- <i>Desinvestering</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	544.767	-62.648	-2.637.339	0
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	2.150.286	1.308.463	39.482.395	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	1.587.653	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	859.643	16.008.912	0
- cumulatieve afschr. ec.levensduur	0	0	312.750	0
Boekwaarde per 31 december 2012	2.150.286	448.820	21.573.080	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0% - 8,84%	



Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunningen	Totaal
€	€	€	€	€
14.940.857	14.192.436	2.273.703	74.200.893	93.126.185
5.824.646	8.712.617	0	30.847.379	40.649.371
23.595	1.696	0	181.666	181.666
9.092.616	5.478.123	2.273.703	43.171.848	52.295.148
6.539.488	411.412	8.617.224	16.112.891	18.395.493
1.127.088	799.862	0	2.882.909	4.659.096
23.595	1.696	0	181.666	181.666
0	0	0	1.587.653	1.587.653
0	0	5.326.085	5.326.085	5.326.085
0	1.130.841	0	1.528.361	1.935.372
0	1.130.841	0	1.528.361	1.935.372
327.994	197.246	0	525.240	525.240
99.329	113.680	0	213.009	213.009
0	0	0	0	215.649
0	0	0	0	29.664
0	0	0	0	185.985
5.160.140	-473.712	3.291.139	5.822.347	6.767.239
21.808.339	13.670.253	5.564.842	83.984.578	104.569.812
0	0	0	1.587.653	1.587.653
7.051.063	8.495.318	0	32.414.936	43.556.440
47.190	3.392	0	363.332	363.332
14.710.086	5.171.543	5.564.842	49.618.657	59.062.387
5,0%	5,0% - 10,0%	0,0%		



6.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.6.2 WTZi - instandhoudings materiële vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2012			
- aanschafwaarde	8.219.253	0	8.219.253
- cumulatieve afschrijvingen	5.197.639	0	5.197.639
Boekwaarde per 1 januari 2012	3.021.614	0	3.021.614
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	0	0	0
- afschrijvingen	410.964	0	410.964
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>			
. aanschafwaarde	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>			
. aanschafwaarde	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
. per saldo	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-410.964	0	-410.964
Stand per 31 december 2012			
- aanschafwaarde	8.219.253	0	8.219.253
- cumulatieve afschrijvingen	5.608.603	0	5.608.603
Boekwaarde per 31 december 2012	2.610.650	0	2.610.650
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%	



Instand- houdingen	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
€	€	€	€
1.340.729	0	1.340.729	9.559.982
416.563	0	416.563	5.614.202
924.166	0	924.166	3.945.780
260.028	0	260.028	260.028
117.633	0	117.633	528.597
111.783	0	111.783	111.783
111.783	0	111.783	111.783
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
142.395	0	142.395	-268.569
1.488.974	0	1.488.974	9.708.227
422.413	0	422.413	6.031.016
1.066.561	0	1.066.561	3.677.211
10,0%			



6.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.6.3 WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012					
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	0	0	0	0
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0	0
- gereed gekomen projecten	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0	0
Stand per 31 december 2012					
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	0	0	0	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>					



Installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Subtotaal WMG
€	€	€	€	€	€
0	7.679.680	0	852.286	0	8.531.966
0	3.429.850	0	446.200	0	3.876.050
0	4.249.830	0	406.086	0	4.655.916
0	1.467.800	0	399.790	0	1.867.590
0	1.005.444	0	160.768	0	1.166.212
0	0	0	0	0	0
0	295.228	0	0	0	295.228
0	295.228	0	0	0	295.228
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	462.356	0	239.022	0	701.378
0	8.852.252	0	1.252.076	0	10.104.328
0	4.140.066	0	606.968	0	4.747.034
0	4.712.186	0	645.108	0	5.357.294
	10,0%	20,0%	20,0%		



6.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.6.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012					
- aanschafwaarde	0	23.911	215.649	0	441.691
- cumulatieve afschrijvingen	0	399	27.911	0	199.040
- voorziening	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	23.512	187.738	0	242.651
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	0	154.984	0	0	0
- afschrijvingen	0	4.788	1.753	0	33.816
- rubriceringscorr. ongedekt naar gedekt	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
- <i>voorziening</i>	0	0	0	0	0
- <i>desinvestering</i>					
. aanschafwaarde	0	0	215.649	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	29.664	0	0
. per saldo	0	0	185.985	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	150.196	-187.738	0	-33.816
Stand per 31 december 2012					
- aanschafwaarde	0	178.895	0	0	441.691
- cumulatieve afschrijvingen	0	5.187	0	0	232.856
- voorziening	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	173.708	0	0	208.835
<i>Afschrijvingspercentage</i>		5,0%	2,5%-3,0%-8,5%		5,0% - 10,0%



Installaties	Investeringen a fonds perdu	Vervoer- middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Subtotaal Niet WTZi WMG
€	€	€	€	€	€
94.724	57.369	0	0	0	833.344
59.174	25.216	0	0	0	311.740
0	0	0	0	0	0
35.550	32.153	0	0	0	521.604
0	0	0	0	0	154.984
8.868	32.153	0	0	0	81.378
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	215.649
0	0	0	0	0	29.664
0	0	0	0	0	185.985
-8.868	-32.153	0	0	0	-112.379
94.724	57.369	0	0	0	772.679
68.042	57.369	0	0	0	363.454
0	0	0	0	0	0
26.682	0	0	0	0	409.225
5% - 8,5%	2,0% - 8,84%				



6.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.6.5 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	0	0	0
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	0	0	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>				



Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal kleinschalige woonvoorzieningen	Totaal
€	€	€	€	€
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0



6.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT FINANCIELE VASTE ACTIVA

	Aanloop- kosten	Deelneming	Emissie- en Leningskosten	Klimgeld- lening
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	84.458	0	63.196	823.591
- cumulatieve afschrijvingen	31.321	0	52.095	741.234
- kortlopende vordering	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	53.137	0	11.101	82.357
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	0	0	0	0
- naar kortl.vordering	0	0	0	0
- afschrijvingen	2.112	0	3.916	82.357
- compensatieregeling MVA	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
- <i>overgeheveld van MVA</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. wijziging compensatieregeling MVA	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-2.112	0	-3.916	-82.357
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	84.458	0	63.196	823.591
- cumulatieve afschrijvingen / aflossing	33.433	0	56.011	823.591
- kortlopende vordering	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	51.025	0	7.185	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5% - 10,0%	3,0%	2,56% - 11,0%	



Niet aan prod.- proces dienst- bare MVA	Vorderingen overige verbonden maatschappijen	Leegstand Op den Toren	Subtotaal	Totaal
€	€	€	€	€
2.878.504	0	525.240	4.374.989	4.374.989
2.328.560	0	213.010	3.366.220	3.366.220
91.657	0	52.038	143.695	143.695
458.287	0	260.192	865.074	865.074
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	88.385	88.385
91.658	0	0	91.658	91.658
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	525.240	525.240	525.240
0	0	213.010	213.010	213.010
0	0	52.038	52.038	52.038
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
-91.658	0	260.192	-440.235	-440.235
2.878.504	0	0	3.849.749	3.849.749
2.420.218	0	0	3.333.253	3.333.253
91.658	0	0	91.658	91.658
366.628	0	0	424.838	424.838



6.1.8 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN EN GEREED GEKOMEN PROJECTEN

6.1.8.1 Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten (geconsolideerd)

Projectgegevens					
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2011
1	F07206/B07248	12-06-2007	Verbouwing Pius naar verpleging	Vergunningsplichtig	1.887.237
2	n.v.t.	01-01-2012	Verzorgd wonen Hoensbroek	n.v.t.	0
3	n.v.t.	20-02-2011	Verbouwing 't Brook	n.v.t.	16.809
4	F07207/B07249	01-09-2007	Nieuwbouw Op den Toren	n.v.t.	369.657
Totaal					2.273.703

6.1.8.2 Specificatie in het boekjaar gereed gekomen projecten (geconsolideerd)

Projectgegevens					
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activa-post
1	F07206/B07248	12-06-2007	Verbouwing Pius naar verpleging	n.v.t.	5.326.085
Totaal					



Investeringsen				Totalen			
2012	Desinvestering	t/m 2012		Nominiaal bedrag	Index	Aangepaste goedkeuring	Jaar van oplevering
		Gereed	Onderhanden				
€		€	€	€	€	€	
3.438.848	0	5.326.085	0	4.478.978	1.021.022	5.500.000	2012
41.744	0	0	41.744	9.000.000	0	9.000.000	2015
88.513	0	0	105.322	9.455.000	0	9.455.000	2014
5.048.119	0	0	5.417.776	15.000.000	0	15.000.000	2013
8.617.224		5.326.085	5.564.842	37.933.978	1.021.022	38.955.000	

Investeringsen				Toekomstige lasten	
WTZi	Niet WTZi	Overige	Totaal	Afschrijving	Rentekosten
€	€	€	€	€	€
5.326.085	0	0	5.326.085	266.304	0
5.326.085	0	0	5.326.085	266.304	0



6.1.9 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2012 (GECONSOLIDEERD)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2011	Nieuwe leningen in 2012
		€			%	€	€
BNG - 40.100.130	10-mrt-05	975.000	10	Geldlening	3,49%	390.000	0
Refugie instelling	21-dec-93	317.646	20	Geldlening	8,00%	57.694	0
ABP/Rabo	24-jun-88	2.283.422	40	Geldlening	4,71%	970.451	0
BNG - 40.0099209	30-jun-04	2.800.000	10	Geldlening	4,42%	1.960.000	0
BNG - 40.0099210	30-jun-04	450.000	10	Geldlening	4,45%	337.500	0
BNG - 40.0099211	30-jun-04	1.800.000	10	Geldlening	4,07%	450.000	0
ING Postbank Groep	29-dec-92	2.268.901	20	Onderhands	4,66%	226.891	0
Delta Lloyd	1-jun-89	340.335	25	Onderhands	7,60%	40.837	0
BNG - 40.0092916	15-jul-91	540.507	25	Onderhands	8,75%	108.101	0
Rabobank Nederland	15-jun-93	767.493	20	Onderhands	3,97%	117.073	0
NWB	1-nov-94	347.420	20	Onderhands	3,80%	79.662	0
Rabobank	2-sep-98	442.436	20	Onderhands	5,30%	149.286	0
Rabobank	2-mei-03	3.962.500	18	Onderhands	4,63%	2.025.000	0
Rabobank	2-sep-98	562.687	20	Onderhands	5,30%	189.884	0
BNG - 40.102566	1-mrt-07	1.775.982	25	Geldlening	4,42%	1.491.826	0
Rabobank	31-aug-05	4.165.000	25	Onderhands	2,85%	3.082.100	0
BNG - 40.103125	1-nov-07	5.000.000	25	Geldlening	4,76%	4.175.256	0
Rabobank	8-nov-07	8.287.795	30	Geldlening	4,82%	7.182.755	0
BNG - 40.103126	29-okt-07	3.861.825	30	Geldlening	4,78%	3.338.186	0
Bank Ned.Gemeenten	1989	2.268.901	40	Lineair	3,95%	1.021.005	0
Bank Ned.Gemeenten	1990	1.452.097	40	Lineair	5,10%	689.748	0
ING Bank	1996	113.445	20	Lineair	4,40%	24.108	0
ING Bank (1)	2005	2.250.000	20	Lineair	4,10%	1.631.250	0
ING Bank (2)	2005	410.000	11	Lineair	3,87%	184.500	0
ING	31-aug-92	294.957	50	Geldlening	5,25%	263.523	0
Rabobank	1-feb-08	4.500.000	30	Geldlening	1,113%	3.755.615	0
Totaal						33.942.251	0



Aflossing in 2012	Restschuld 31 december 2012	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2012	Aflossingswijze	Aflossing 2013	Gestelde zekerheden
€	€	€			€	
97.500	292.500	0	3	Lineair	97.500	WFZ
27.738	29.956	0	1	Annuïtair	29.956	Nvt
57.086	913.365	627.935	16	Lineair	57.086	Gemeentegarantie
112.000	1.848.000	1.288.000	2	Lineair	112.000	Gemeentegarantie
15.000	322.500	247.500	2	Lineair	15.000	Gemeentegarantie
180.000	270.000	0	2	Lineair	180.000	Gemeentegarantie
226.891	0	0	0	Lineair	0	WFZ
13.613	27.224	0	2	Lineair	13.613	Gemeentegarantie
21.620	86.481	0	4	Lineair	21.620	Gemeentegarantie
57.398	59.675	0	1	Annuïtair	59.675	Nvt
25.570	54.092	0	2	Annuïtair	26.542	Gemeentegarantie
22.125	127.161	16.536	6	Lineair	22.125	Nvt
250.000	1.775.000	525.000	9	Lineair	250.000	WFZ
28.136	161.748	21.068	6	Lineair	28.136	Nvt
71.039	1.420.787	1.065.592	20	Lineair	71.039	WFZ
166.600	2.915.500	2.082.500	18	Lineair	166.600	WFZ
206.186	3.969.070	2.938.140	20	Lineair	206.186	WFZ
276.260	6.906.495	5.525.195	25	Lineair	276.260	WFZ
130.910	3.207.276	2.552.726	25	Lineair	130.910	WFZ
56.723	964.282	680.667	17	Lineair	56.723	Gemeentegarantie
36.302	653.446	471.936	17	Lineair	36.302	Gemeentegarantie
5.672	18.436	0	3	Lineair	5.672	Pandrecht
112.500	1.518.750	956.250	13	Lineair	112.500	Pandrecht
41.000	143.500	0	4	Lineair	41.000	Pandrecht
263.523	0	0	30	Annuïtair	0	Gemeentegarantie
150.000	3.605.615	2.668.115	25	Lineair	150.000	Pandrecht
2.651.392	31.290.859	21.667.160			2.166.445	



6.1.10 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

6.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT 1 CICERO ZORGGROEP

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Niet gebudgetteerde zorgprestaties

Subsidies

Overige bedrijfsopbrengsten

Som der bedrijfsopbrengsten

BEDRIJFSLASTEN

Personeelskosten

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Overige bedrijfskosten

Som der bedrijfslasten

BEDRIJFSRESULTAAT

Financiële baten en lasten

RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING

Buitengewone baten en lasten

RESULTAAT BOEKJAAR

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Reserve aanvaardbare kosten

Algemene reserve

Bestemmingsreserve opleidingen

2012	2011
€	€
90.323.060	83.312.395
1.411.636	2.354.682
596.260	478.731
2.320.954	2.354.104
94.651.910	88.499.912
58.262.340	58.407.838
4.722.689	4.548.604
1.587.653	0
25.702.558	21.059.887
90.275.240	84.016.329
4.376.670	4.483.583
-958.318	-1.124.472
3.418.352	3.359.111
0	0
3.418.352	3.359.111

2012	2011
€	€
3.664.411	3.890.156
61.408	0
-307.467	-531.045
3.418.352	3.359.111



6.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT 2 CICERO VASTGOED

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Niet gebudgetteerde zorgprestaties

Subsidies

Overige bedrijfsopbrengsten

Som der bedrijfsopbrengsten

BEDRIJFSLASTEN

Personeelskosten

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Overige bedrijfskosten

Som der bedrijfslasten

BEDRIJFSRESULTAAT

Financiële baten en lasten

RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING

Buitengewone baten en lasten

RESULTAAT BOEKJAAR

2012	2011
€	€
0	0
0	0
0	0
765.775	768.471
765.775	768.471
0	0
478.585	293.682
126.806	126.827
605.391	420.509
160.384	347.962
-72.912	-107.089
87.472	240.873
0	0
87.472	240.873

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Reserve aanvaardbare kosten

Algemene reserve

2012	2011
€	€
0	0
87.472	240.873
87.472	240.873



6.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2012

SEGMENT 3 CICERO THUIS BV

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

Niet gebudgetteerde zorgprestaties

Subsidies

Overige bedrijfsopbrengsten

Som der bedrijfsopbrengsten

BEDRIJFSLASTEN

Personeelskosten

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Overige bedrijfskosten

Som der bedrijfslasten

BEDRIJFSRESULTAAT

Financiële baten en lasten

RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING

Vennootschapsbelasting

RESULTAAT BOEKJAAR

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Algemene reserve

2012	2011
€	€
0	0
4.174.808	0
0	0
0	0
4.174.808	0
3.944.880	0
5.516	0
115.616	0
4.066.012	0
108.796	0
-6.449	0
102.347	0
20.469	0
81.878	0

2012	2011
€	€
81.878	0
81.878	0


11. Wettelijk budget aanvaardbare kosten
**Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten
voorgaand jaar**

Ontwikkeling opbrengst ZZP

incl. convenantsmiddelen

Ontwikkeling opbrengst extramurale zorg

Groei normatieve kapitaalslasten

Uitbreiding erkenning en toelating:

- loonkosten

- materiële kosten

- mutatie ZZP

- normatieve kapitaalslasten

Beleidsmaatregelen overheid:

Herallocaties

Nacalculeerbare kapitaalslasten:

- rente

- afschrijvingen

- overige

Overige mutaties:

- vergoeding dure medicijnen

- vervallen bonus/malus regeling

- vergoeding gedwongen verhuizing

- Compensatieregeling MVA

Sub-totaal wettelijk budget boekjaar

Correcties voorgaande jaren

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten

	2012	2011
€	€	€
	83.312.395	83.608.060
5.766.905		425.004
757.477		857.129
-71.901		185.940
	6.452.481	1.468.073
0		0
0		0
0		0
0		0
	0	0
1.197.617		0
	1.197.617	0
200.218		126.367
-525.518		-2.054.319
-328.062		68.299
	-653.362	-1.859.653
-13.553		83.342
0		-128.642
-64.093		146.465
91.575		0
	13.929	101.165
	90.323.060	83.317.645
	0	-5.250
	90.323.060	83.312.395

TOELICHTING:

Het budget aanvaardbare kosten 2012 is sterk gestegen ten opzichte van 2011. Reden hiervan is vooral gelegen in de toekenning van de zogenaamde convenantsmiddelen.



BATEN

12. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt :

Zorgprestaties tussen instellingen
 Zorgprestaties cliënten
 Zorgprestaties derde compartiment
 Persoonsgebonden- en volgende budgetten
 Opbrengst uit WMO prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp
 incl. onderaanneming
 Eigen bijdragen cliënten

Totaal

2012	2011
€	€
710.058	693.258
196.049	319.712
64.310	59.010
459.649	1.246.565
787.319	0
34.269	36.137
2.251.654	2.354.682

13. Toelichting subsidies

De specificatie is als volgt :

Rijkssubsidies vanwege Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds)
 Subsidies vanwege Provincies en Gemeenten (exclusief WMO huishoudelijke hulp)
 Overige subsidies waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies

Totaal

2012	2011
€	€
316.681	264.207
29.542	45.614
250.037	168.910
596.260	478.731

14. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt :

Overige dienstverlening
 Overige opbrengsten

Totaal

2012	2011
€	€
1.050.355	1.016.261
1.210.703	1.348.422
2.261.058	2.364.683

LASTEN

15. Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

Lonen en salarissen
 Sociale lasten
 Pensioenpremie
 Andere personeelskosten
Sub-totaal
 Personeel niet in loondienst

Totaal personeelskosten

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:

- Cicero Zorggroep
 - Cicero Zorggroep - stagiaires en zakgeldleerlingen / leerling helpende
 - Cicero Vastgoed
 - Cicero Thuis BV

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden

2012	2011
€	€
47.036.655	44.992.717
6.509.984	6.399.767
3.830.381	3.525.539
2.634.217	2.035.539
60.011.237	56.953.562
2.195.983	1.454.276
62.207.220	58.407.838
1.176	1.199
46	40
0	0
83	0
1.305	1.239

16. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

Nacalculeerbare afschrijvingen:

- materiële vaste activa
 - financiële vaste activa

Overige afschrijvingen:

- materiële vaste activa
 - materiële vaste activa - aanpassing economische levensduur
 - compensatieregeling MVA
 - desinvestering

Totaal afschrijvingen

2012	2011
€	€
2.597.114	2.729.696
88.385	212.772
2.061.982	1.718.152
181.666	181.666
91.658	0
185.985	0
5.206.790	4.842.286

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening
 Waarvan nacalculeerbare afschrijvingen

In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten

- afschrijvingen WTZi - vergunningsplichtige vaste activa
 - afschrijving - financiële vaste activa

Totaal vergoeding nacalculeerbare vaste activa

Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa
 Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa
 Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa

2012
€
4.929.147
2.685.499
2.597.114
88.385
2.685.499
76.531.848
34.834.467
34.834.467



LASTEN

17. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De specificatie is als volgt :

Bijzondere waardeverminderingen van:

- materiële vaste activa

Totaal waardeverminderingen

2012	2011
€	€
1.587.653	0
1.587.653	0

18. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten

Algemene kosten

Patiënt- en bewonersgebonden kosten

Onderhoud en energiekosten:

- Onderhoud

- Energie gas

- Energie stroom

- Energie transport en overig

Sub-totaal

Huur en leasing

Dotaties en vrijval voorzieningen

Totaal bedrijfskosten

2012	2011
€	€
9.027.787	8.852.367
4.315.676	3.916.328
2.617.587	2.543.768
1.664.743	1.411.843
899.241	1.030.154
543.102	507.102
242.979	249.405
3.350.065	3.198.504
2.089.969	2.125.849
465.660	-207.994
21.866.744	20.428.822

19. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt :

Rentebaten

Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten

Sub-totaal financiële baten

Rentelasten

Overige financiële lasten

Sub-totaal financiële lasten

Totaal financiële baten en lasten

2012	2011
€	€
335.976	286.864
0	0
335.976	286.864
-1.373.306	-1.518.425
0	0
-1.373.306	-1.518.425
-1.037.330	-1.231.561

20. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt :

Buitengewone baten en lasten

Totaal buitengewone belang derden

2012	2011
€	€
0	0
0	0



21. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welke bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht

Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Tweehoofdig met voorzitter

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

Naam	mw. mr. H.C.C.M. Koster	IJ.C. Schouten
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	10-05-2006	01-01-2010
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	n.v.t.	n.v.t.
Datum uit dienst	n.v.t.	n.v.t.
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja	nee
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12	n.v.t.
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbepaald	onbepaald
7 Welke salarisregeling is toegepast?	NVZD	BBZ
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	158.329	144.079
10 Waarvan verkoop verlofuren	0	0
11 Waarvan nabetalings voorgaande jaren	0	0
12 Bruto-onkostenvergoeding	4.731	2.609
13 Werkgeversbijdrage sociale lasten	9.112	9.053
14 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	16.765	17.835
15 Ontslagvergoeding	n.v.t.	n.v.t.
16 Bonussen	0	0
17 Totaal inkomen (9+12 t/m 16)	188.937	173.576
18 Cataloguswaarde auto van de zaak	n.v.t.	n.v.t.
19 Eigen bijdrage auto van de zaak	n.v.t.	n.v.t.

87

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2012 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging
		€
De heer dr. R.J.M. Beekers	Voorzitter toezichthouder	12.000
Mevrouw prof. dr. J.M.M. Bloemer	Vice-voorzitter toezichthouder	8.000
De heer ing. J.G.M. Quadackers	Lid	8.000
Mevrouw C.G.M. van Tankeren	Lid	8.000
De heer mr. H.A. van Malkenhorst	afgetreden per 1-10-2012	7.500
De heer mr. drs. P.M.L. Tijssen	afgetreden per 1-10-2012	2.700
De heer drs. W.M.H.A. Lemmens	Lid per 01-08-2012	2.773



22. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

Er zijn geen functionarissen die over 2012 in het kader van de Wopt verantwoord moeten worden.

23. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2012 zijn als volgt:

- 1 Controle van de jaarrekening
- 2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)
- 3 Fiscale advisering
- 4 Niet controle-diensten (administratieve ondersteuning)

Totaal honoraria accountant

2012
€
47.395
30.527
4.461
8.947
91.330



6.1.11 ENKELVOUDIGE JAARREKENING



6.1.11 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2012 (NA RESULTAATSBESTEMMING)

ACTIVA

	Ref.	31-dec-12	31-dec-11
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	48.708.180	46.548.085
Financiële vaste activa	2	1.212.245	1.665.073
Totaal vaste activa		49.920.425	48.213.158
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	3	7.473.139	1.881.536
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	148.560	972.033
Liquide middelen	5	16.615.676	17.392.485
Totaal vlottende activa		24.237.375	20.246.054
Totaal activa		74.157.800	68.459.212

PASSIVA

	Ref.	31-dec-12	31-dec-11
		€	€
Eigen vermogen	6		
Kapitaal		42.002	42.002
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		30.711.150	27.354.205
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen		455.424	394.016
Totaal eigen vermogen		31.208.576	27.790.223
Voorzieningen	7	1.607.628	548.987
Langlopende schulden	8	25.668.799	28.310.209
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	4	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	15.672.797	11.809.794
Totaal Passiva		74.157.800	68.459.212

6.1.12 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2012

	Ref.	2012	2011
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	11	90.323.060	83.312.395
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	12	1.411.636	2.354.682
Subsidies	13	596.260	478.731
Overige bedrijfsopbrengsten	14	2.320.954	2.354.104
Som der bedrijfsopbrengsten		94.651.910	88.499.912
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	15	58.262.340	58.407.838
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	4.722.689	4.548.604
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	17	1.587.653	0
Overige bedrijfskosten	18	25.702.558	21.059.887
Som der bedrijfslasten		90.275.240	84.016.329
BEDRIJFSRESULTAAT		4.376.670	4.483.583
Financiële baten en lasten	19	-958.318	-1.124.472
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		3.418.352	3.359.111
Buitengewone baten en lasten	20	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		3.418.352	3.359.111

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Toevoeging / Onttrekking:

Reserve aanvaardbare kosten

Algemene reserve

Bestemmingsreserve opleidingen

	2012	2011
	€	€
	3.664.411	3.890.156
	61.408	0
	-307.467	-531.045
	3.418.352	3.359.111

6.1.13 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING ENKELVOUDIGE JAARREKENING

6.1.13.1 AFWIJKINGEN IN WAARDERINGSGRONDSLAGEN ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Ten opzichte van de geconsolideerde jaarrekening zijn er geen afwijkende waarderingsgrondslagen.



6.1.14 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	31-dec-12	31-dec-11
	€	€
Grond	2.150.286	1.605.519
Terreinvoorzieningen	622.528	534.980
Gebouwen	17.838.107	20.338.228
Verbouwingen	13.755.073	8.022.842
Installaties	5.198.225	5.508.621
Onderhanden projecten	147.066	1.904.046
Trekkingsrechten	2.610.650	3.021.614
Instandhouding	1.066.561	924.166
Inventaris	4.695.508	4.249.830
Automatisering	624.176	406.086
A fonds perdu	0	32.153

Totaal materiële vaste activa

48.708.180

46.548.085

Het verloop van de materiële activa

in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

	2012	2011
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	46.548.085	48.001.418
Bij: investeringen	13.304.248	3.780.477
Af: afschrijvingen	4.360.980	4.154.166
Af: afschrijvingen als gevolg van aanpassing economische levensduur WTZi gefin.	181.664	181.666
Af: overheveling naar Financiële vaste activa - Compensatieregeling (CA-300-493)	0	312.229
Af: overboeking gereede projecten	5.326.085	585.749
Af: bijzondere waardeverminderingen	1.587.653	0
Bij: overheveling van Financiële vaste activa - afgewezen compensatieregeling	312.229	0

Boekwaarde per 31 december

48.708.180

46.548.085

TOELICHTING:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 6.1.16. In de toelichting 6.1.17 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten. Gelet op de verandering in de vergoeding van de kapitaalslasten heeft Cicero haar visie op vastgoed herzien. Dit heeft vanaf 2011 tot gevolg dat van een aantal locaties de economische levensduur is aangepast. De als gevolg hiervan, hogere afschrijvingskosten komen niet voor nacalculatie in aanmerking en zijn derhalve separaat weergegeven.

Als gevolg van het vervallen van de indicatiestelling, ingaande 1 januari 2013 van ZZP1 en ZZP2 heeft Cicero Zorggroep haar vastgoed wederom tegen het licht gehouden. Hieruit is gebleken dat de bedrijfswaarde lager was dan de opbrengstwaarde van deze locatie. Gelet hierop heeft impairment plaatsgevonden ter waarde van € 1.587.653,--, ten laste van het resultaat 2012. Door Cicero is een beroep gedaan op de compensatieregeling vaste activa AWBZ en GGZ in verband met de invoering van de normatieve huisvestingscomponent. De activa die het hier betreft zijn in 2011 overgeheveld van de materiële naar de financiële vaste activa. Door de NZa is het verzoek deels toegewezen. Het niet toegekende deel is overgeheveld van financiële vaste activa naar materiële vaste activa, omdat er wel toestemming is verleend om de afschrijvingsmethodiek die t/m 2011 gold te continueren.

ACTIVA

2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

Aanloopkosten	
Deelnemingen	
Emissie- en leningskosten/boeterente	
Klimgeldlening	
Niet aan productieproces dienstbare MVA	
Vorderingen overige verbonden maatschappijen	
Leegstand Op den Toren	

31-dec-12	31-dec-11
€	€
51.025	53.137
74.907	0
7.185	11.101
0	82.357
366.628	458.286
712.500	800.000
0	260.192
1.212.245	1.665.073

Totaal financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa
in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

Boekwaarde per 1 januari	
Bij: Bij: vorderingen overige verbonden maatschappijen / deelnemingen / overheveling MVA	
Af: afschrijvingen	
Af: extra afschrijvingen 2010, goedkeuring NZa	
Af: vorderingen overige verbonden maatschappijen / overheveling naar MVA	
Af: kortlopende vorderingen/afwijzing compensatieregeling MVA	

2012	2011
€	€
1.665.073	1.909.310
187.407	312.230
88.385	212.772
91.658	0
312.230	0
147.962	343.695
1.212.245	1.665.073

Boekwaarde per 31 december

93

TOELICHTING:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 6.1.16. In 2010 is door Cicero Zorggroep een lening aan Cicero Vastgoed verstrekt, dit ter dekking van een aantal investeringen. Aan Cicero Thuis BV is een lening verstrekt als aanvulling op de liquide middelen. De aflossingsverplichting 2013 van Vastgoed aan Zorggroep wordt gepresenteerd onder de kortlopende vorderingen. Zoals hierboven reeds aangegeven is een beroep gedaan op de compensatieregeling vaste activa AWBZ en GGZ in verband met de invoering van de normatieve huisvestingscomponent. Sinds het tweede kwartaal 2012 heeft Cicero Zorggroep haar extramurale zorg ondergebracht in een aparte entiteit, te weten Cicero Thuis BV. Cicero Zorggroep bezit 75% van de aandelen, waardoor vanaf 2012 deelnemingen aan de financiële vaste activa zijn toegevoegd.



ACTIVA

3. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

Vorderingen op debiteuren
Vordering op de NZa (compensatieregeling MVA)
Overige vorderingen
Vooruitbetaalde bedragen
RC verhouding Cicero Vastgoed
Nog te ontvangen bedragen

2012	2011
€	€
401.548	548.313
91.657	143.695
358.607	170.810
905.894	565.510
5.190.129	39.706
525.304	413.502
7.473.139	1.881.536

Totaal vorderingen en overlopende activa

TOELICHTING:

Er wordt geen voorziening voor oninbare debiteuren noodzakelijk geacht.

De stijging in "vooruitbetaalde bedragen" is het gevolg van een toename van het aantal facturen met factuurdatum in 2012 betrekking hebbende op 2013. De verplichting wordt vastgelegd in het verslagjaar terwijl de kosten worden verantwoord in het nieuwe jaar. De toename in de post "nog te ontvangen bedragen" wordt veroorzaakt doordat de rente-opbrengst van onze gelden op de spaarrekening ruim € 141.000,-- hoger is. Daarnaast wordt een teruggave van de energieleverancier verwacht van ongeveer € 52.000,-- als gevolg van te hoge bevoorschotting.

4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2011	2012	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari - fin.tekort	1.014.889		1.014.889
Saldo per 1 januari - fin.overschot	0		0
Voorziening budgetaanpassing	-42.856		-42.856
Sub-totaal	972.033	0	972.033
Financieringsverschil boekjaar	972.033	148.560	1.120.593
Correcties voorgaande jaren	77		77
Betalingen	0		0
Ontvangsten	1.014.966		1.014.966
Sub-totaal mutatie boekjaar	-42.856	148.560	105.704
Vrijval voorziening	42.856		42.856
Sub-totaal	0	148.560	148.560
Voorziening	0	0	0
Saldo per 31 december	0	148.560	148.560

Stadium van vaststelling: Cicero Zorggroep

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

Wettelijk budget aanvaardbare kosten
Af: ontvangen voorschotten
Af: overige ontvangsten

2012	2011
€	€
90.323.080	83.317.645
90.174.520	82.302.756
0	0
148.560	1.014.889

Totaal financieringsverschil

ACTIVA**5. Liquide middelen**

De specificatie is als volgt:

Bankrekeningen

Spaarrekening

Kassen

Totaal liquide middelen

2012	2011
€	€
210.727	1.739.019
16.386.527	15.631.881
18.422	21.585
16.615.676	17.392.485

TOELICHTING:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

PASSIVA**6. Eigen vermogen**

De specificatie is als volgt:

Kapitaal

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Totaal eigen vermogen

2012	2011
€	€
42.002	42.002
30.711.150	27.354.205
455.424	394.016
31.208.576	27.790.223

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

Kapitaal

Saldo per 1-jan-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2012
€	€	€	€
42.002	0	0	42.002
42.002	0	0	42.002

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

Reserve aanvaardbare kosten:

Cicero Zorggroep

Bestemmingsreserves:

Egalisatie afschrijvingen

Overig (o.a. opleidingen)

Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen

Saldo per 1-jan-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2012
€	€	€	€
18.377.565	8.669.173	3.664.412	30.711.150
8.669.173	-8.669.173	0	0
307.467	0	-307.467	0
27.354.205	0	3.356.945	30.711.150

TOELICHTING:

Het restant van de in 2009 getroffen bestemming "opleidingen" is in 2012 volledig aangewend. Als gevolg van de wijziging in de regels van verslaglegging (RJ 655) is de voormalige egaliseringsreserve afschrijvingen instandhoudings-investeringen overgeheveld naar het collectief gefinancierd gebonden vermogen.



PASSIVA

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

Algemene reserves:

Cicero Zorggroep

Cicero Thuis

Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen

Saldo per 1-jan-2012	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2012
€	€	€	€
394.016	0	0	394.016
0	0	61.408	61.408
394.016	0	61.408	455.424

7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

Voorziening verlieslatend contract

Voorziening uitgestelde beloningen

Voorziening leegstand ivm nieuwbouw ODT

Totaal voorzieningen

Saldo per 1-jan-2012	Dotatie	Onttrekking/ vrijval	Saldo per 31-dec-2012
€	€	€	€
0	1.030.000	0	1.030.000
373.293	89.935	61.294	401.934
175.694	0	0	175.694
548.987	1.119.935	61.294	1.607.628

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

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)
Hiervan langlopend (> 5 jaar)

31-dec-2012

€

1.268.520

339.108

71.698



PASSIVA

8. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

Schulden aan kredietinstellingen
 Egalisatie a fonds perdu
 Egalisatie herhuisvesting

Totaal langlopende schulden

2012	2011
€	€
25.668.799	27.687.983
0	34.755
0	587.471
25.668.799	28.310.209

Het verloop van de schulden aan kredietinstellingen is als volgt weer te geven:

Stand per 1 januari
 Bij: nieuwe leningen
 Af: aflossingen

Stand per 31 december

Af: aflossingsverplichting komend boekjaar

Stand langlopende schulden per 31 december

2012	2011
€	€
29.923.113	32.532.875
0	0
2.237.869	2.609.762
27.685.244	29.923.113
2.016.445	2.235.131
25.668.799	27.687.983

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen
 Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)
 Hiervan langlopend (> 5 jaar)

2.016.445	2.235.131
25.668.799	27.687.982
18.999.045	20.539.940

TOELICHTING:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 6.1.18 Overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen 2012/2013 zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.



PASSIVA

9. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	2012	2011
	€	€
Crediteuren	6.935.998	2.578.193
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	2.016.445	2.235.131
Belastingen en sociale premies	1.909.466	2.034.341
Schulden terzake pensioenen	1.017.127	968.924
Nog te betalen salarissen	3.481	0
Vakantiegeld	1.956.912	2.100.396
Vakantiedagen	1.047.685	1.030.052
Overige schulden	37.648	60.215
Nog te betalen kosten	526.703	531.833
Vooruitontvangen bedragen	26.597	61.398
Overige passiva:	0	0
Interest	194.735	209.311
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	15.672.797	11.809.794

TOELICHTING:

De toename in de post crediteuren is met name toe te schrijven aan nagekomen rekeningen van het Atrium ziekenhuis, Adelante Zorggroep en Cicero Thuis BV. Daarnaast wordt de stijging veroorzaakt door (hoge) rekeningen in het kader van nieuwbouw Op den Toren.

10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Cicero is een aantal huurverplichtingen aangegaan. De belangrijkste overeenkomsten zijn als volgt:

- Locatie Emmastaete. Gehuurd van de Woningstichting De Voorzorg. De duur is 25 jaar en eindigt op 31 juli 2029, met een jaarlijkse huurlast van ca. € 675.000,--.
- Locatie Catharina Daemen. Gehuurd van de Stichting Cicero vastgoed. De duur is 20 jaar en eindigt op 01 maart 2028, met een jaarlijkse huurlast van ca. € 390.000,--.
- Locatie Bedrijfsbureau. Gehuurd van Stichting Adelante. De duur is 4 jaar en loopt tot 31 december 2013. Tenminste 1 jaar voor afloop van de overeenkomst maakt Cicero kenbaar de overeenkomst al dan niet te willen verlengen en wel voor de duur van vijf jaar. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt ca € 370.000,--.
- Vervangende herhuisvesting locatie Op den Toren. Gehuurd van Stichting Adelante. De duur is 3 jaar, ingaande 01 juli 2009 en loopt tot 30 juni 2012. Na deze periode wordt de overeenkomst stilzwijgend voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar. De jaarlijkse huur bedraagt € 500.000,--.
- Vervangende herhuisvesting Verpleegunit "de Maretak", locatie Op den Toren. Gehuurd van Cicero Vastgoed voor de duur van 10 jaar. Startdatum is 01 januari 2010 en loopt tot 31 december 2019. De huur bedraagt ca. € 374.000,-- per jaar.



6.1.15 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Niet - WTZi/WMG - gefinancierde vaste activa	Goodwill	Licentie- kosten	Overige	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	0	0	0
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0
- terugname geheel afgeschreven activa				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
- desinvesteringen				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	0	0	0



6.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.16.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	1.605.519	1.308.463	35.553.137	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	796.995	15.058.534	0
- cumulatieve afschr. ec. levensduur	0	0	156.375	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	1.605.519	511.468	20.338.228	0
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	544.767	0	0	0
- afschrijvingen excl. aanp. ec.levensduur	0	62.648	756.093	0
- afschrijving ivm aanp. ec.levensduur	0	0	156.375	0
- herwaarderingen	0	0	1.587.653	0
- projecten gereed	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	397.520	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	397.520	0
- overheveling naar FVA aanschaf	0	0	0	0
- overheveling naar FVA afschrijving	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	544.767	-62.648	-2.500.121	0
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	2.150.286	1.308.463	35.155.617	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	1.587.653	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	859.643	15.417.107	0
- cumulatieve afschr. ec. levensduur	0	0	312.750	0
Boekwaarde per 31 december 2012	2.150.286	448.820	17.838.107	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0% - 8,84%	0,0%



Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunningen	Totaal
€	€	€	€	€
13.455.092	14.192.436	1.904.046	68.018.693	86.686.085
0	0	0	0	0
5.651.306	8.712.617	0	30.219.452	39.956.334
23.595	1.696	0	181.666	181.666
7.780.191	5.478.123	1.904.046	37.617.575	46.548.085
6.539.488	411.412	3.569.105	11.064.772	13.304.248
978.511	799.862	0	2.597.114	4.360.980
23.595	1.696	0	181.666	181.666
0	0	0	1.587.653	1.587.653
0	0	5.326.085	5.326.085	5.326.085
0	1.130.841	0	1.528.361	1.935.372
0	1.130.841	0	1.528.361	1.935.372
327.994	197.246	0	525.240	525.240
99.329	113.680	0	213.009	213.009
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
5.766.047	-306.580	-1.756.980	1.684.485	2.160.095
20.322.574	13.670.253	147.066	72.754.259	93.254.116
0	0	0	1.587.653	1.587.653
6.729.146	8.495.318	0	31.501.214	42.594.951
47.190	3.392	0	363.332	363.332
13.546.238	5.171.543	147.066	39.302.060	48.708.180
5,0%	5,0% - 10,0%	0,0%		



6.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.16.2 WTZi - instandhouding materiële vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2012			
- aanschafwaarde	8.219.253	0	8.219.253
- cumulatieve afschrijvingen	5.197.639	0	5.197.639
Boekwaarde per 1 januari 2012	3.021.614	0	3.021.614
Mutaties in het boekjaar			
- investeringen	0	0	0
- afschrijvingen	410.964	0	410.964
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>			
. aanschafwaarde	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>			
. aanschafwaarde	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
. per saldo	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-410.964	0	-410.964
Stand per 31 december 2012			
- aanschafwaarde	8.219.253	0	8.219.253
- cumulatieve afschrijvingen	5.608.603	0	5.608.603
Boekwaarde per 31 december 2012	2.610.650	0	2.610.650
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%	



Instand- houdingen	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
€	€	€	€
1.340.729	0	1.340.729	9.559.982
416.563	0	416.563	5.614.202
924.166	0	924.166	3.945.780
260.028	0	260.028	260.028
117.633	0	117.633	528.597
111.783	0	111.783	111.783
111.783	0	111.783	111.783
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
142.395	0	142.395	-268.569
1.488.974	0	1.488.974	9.708.227
422.413	0	422.413	6.031.016
1.066.561	0	1.066.561	3.677.211
10,0%	0,0%		



6.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.16.3 WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012					
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	0	0	0	0
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0	0
- gereed gekomen projecten	0	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0	0
Stand per 31 december 2012					
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	0	0	0	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>					



Installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Subtotaal WMG
€	€	€	€	€	€
0	7.679.680	0	852.286	0	8.531.966
0	3.429.850	0	446.200	0	3.876.050
0	4.249.830	0	406.086	0	4.655.916
0	1.449.188	0	375.276	0	1.824.464
0	1.003.510	0	157.186	0	1.160.696
0	0	0	0	0	0
0	295.228	0	0	0	295.228
0	295.228	0	0	0	295.228
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	445.678	0	218.090	0	663.768
0	8.833.640	0	1.227.562	0	10.061.202
0	4.138.132	0	603.386	0	4.741.518
0	4.695.508	0	624.176	0	5.319.684
	10,0%	20,0%	20,0%		



6.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.16.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012					
- aanschafwaarde	0	23.911	0	0	441.691
- cumulatieve afschrijvingen	0	399	0	0	199.040
- voorziening	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	23.512	0	0	242.651
<i>Mutaties in het boekjaar</i>					
- investeringen	0	154.984	0	0	0
- afschrijvingen	0	4.788	0	0	33.816
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
- voorziening overheveling en vrijval	0	0	0	0	0
- desinvesteringen					
. aanschafwaarde	0	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	150.196	0	0	-33.816
Stand per 31 december 2012					
- aanschafwaarde	0	178.895	0	0	441.691
- cumulatieve afschrijvingen	0	5.187	0	0	232.856
- voorziening	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	173.708	0	0	208.835
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,5%	0,0%	5,0% - 10,0%



Installaties	Investerings à fonds perdu	Vervoer- middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Subtotaal Niet WTZi WMG
€	€	€	€	€	€
52.473	57.369	0	0	0	575.444
21.975	25.216	0	0	0	246.630
0	0	0	0	0	0
30.498	32.153	0	0	0	328.814
0	0	0	0	0	154.984
3.816	32.153	0	0	0	74.573
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
-3.816	-32.153	0	0	0	80.411
52.473	57.369	0	0	0	730.428
25.791	57.369	0	0	0	321.203
0	0	0	0	0	0
26.682	0	0	0	0	409.225
5,0%	2,0% - 8,84%				



6.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

6.1.16.5 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terreinen voorzienigen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	0	0	0	0
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	0	0	0	0



Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal kleinschalige woonvoorzieningen	Totaal
€	€	€	€	€
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0



6.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Aanloop- kosten	Deelnemingen	Emissie- en Leningskosten	Klimgeld- lening
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012				
- aanschafwaarde	84.458	0	63.196	823.591
- cumulatieve afschrijvingen/ aflossing	31.321	0	52.095	741.234
- kortlopende vordering	0	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2012	53.137	0	11.101	82.357
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen / toevoegingen	0	74.907	0	0
- naar kortlopende vordering	0	0	0	0
- afschrijvingen	2.112	0	3.916	82.357
- compensatieregeling MVA	0	0	0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
- overgeheveld naar MVA				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. afwijzing compensatieregeling MVA	0	0	0	0
- <i>desinvesteringen</i>				
. aanschafwaarde	0	0	0	0
. cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
. per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-2.112	74.907	-3.916	-82.357
Stand per 31 december 2012				
- aanschafwaarde	84.458	74.907	63.196	823.591
- cumulatieve afschrijvingen/ aflossing	33.433	0	56.011	823.591
- kortlopende vordering	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	51.025	74.907	7.185	0
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5% - 10,0%	3,0%	2,56% - 11,0%	



Niet aan prod.proces dienstbare MVA	Vordering overige verbonden maatschappijen	Leegstand Op den Toren	Subtotaal	Totaal
€	€	€	€	€
2.878.503	1.400.000	525.240	5.774.988	5.774.988
2.328.560	400.000	213.010	3.766.220	3.766.220
91.657	200.000	52.038	343.695	343.695
458.286	800.000	260.192	1.665.073	1.665.073
0	112.500	0	187.407	187.407
0	200.000	0	200.000	200.000
0	0	0	88.385	88.385
91.658	0	0	91.658	91.658
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	525.240	525.240	525.240
0	0	213.010	213.010	213.010
0	0	52.038	52.038	52.038
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
-91.658	-87.500	-260.192	-452.828	-452.828
2.878.503	1.512.500	0	5.437.155	5.962.395
2.420.218	600.000	0	3.933.253	4.146.263
91.657	200.000	0	291.657	291.657
366.628	712.500	0	1.212.245	1.212.245



6.1.17.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN EN GEREEDGEKOMEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens					
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2011
1	F07206/B07248	12-06-2007	Verbouwing Pius naar verpleging	Vergunningsplichtig	€ 1.887.237
2	n.v.t.	01-01-2012	Verzorgd wonen Hoensbroek	n.v.t.	0
3	n.v.t.	20-02-2011	Verbouwing 't Brook	n.v.t.	16.809
Totaal					1.904.046

6.1.17.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREED GEKOMEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens					
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activa-post
1	F07206/B07248	12-jun-2007	Verbouwing Pius naar verpleging	Vergunningsplichtig	5.326.085
Totaal					



Investeringsen			Totalen			
	t/m 2012					
2012	Gereed	Onderhanden	Nominaal bedrag	Index	Aangepaste goedkeuring	Jaar van oplevering
€	€	€	€	€	€	€
3.438.848	5.326.085	0	4.478.978	1.021.022	5.500.000	2012
41.744	0	41.744	9.000.000	0	9.000.000	2015
88.513	0	105.322	9.455.000	0	9.455.000	2014
3.569.105	5.326.085	147.066	22.933.978	1.021.022	23.955.000	

Investeringsen				Toekomstige lasten	
WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving WTZi	Rentekosten
€	€	€	€	€	€
5.326.085			5.326.085	266.304	0
5.326.085	0	0	5.326.085	266.304	0



6.1.18 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2012 (ENKELVOUDIG)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2011	Nieuwe leningen in 2012
		€			%	€	€
BNG - 40.100.130	10-mrt-05	975.000	10	Geldlening	3,49%	390.000	0
Refugie instelling	21-dec-93	317.646	20	Geldlening	8,00%	57.694	0
ABP/Rabo	24-jun-88	2.283.422	40	Geldlening	4,71%	970.451	0
BNG - 40.0099209	30-jun-04	2.800.000	10	Geldlening	4,42%	1.960.000	0
BNG - 40.0099210	30-jun-04	450.000	10	Geldlening	4,45%	337.500	0
BNG - 40.0099211	30-jun-04	1.800.000	10	Geldlening	4,07%	450.000	0
ING Postbank Groep	29-dec-92	2.268.901	20	Onderhands	4,66%	226.891	0
Delta Lloyd	1-jun-89	340.335	25	Onderhands	7,60%	40.837	0
BNG - 40.0092916	15-jul-91	540.507	25	Onderhands	8,75%	108.101	0
Rabobank Nederland	15-jun-93	767.493	20	Onderhands	3,97%	117.073	0
NWB	1-nov-94	347.420	20	Onderhands	3,80%	79.662	0
Rabobank	2-sep-98	442.436	20	Onderhands	5,30%	149.286	0
Rabobank	2-mei-03	3.962.500	18	Onderhands	4,63%	2.025.000	0
Rabobank	2-sep-98	562.687	20	Onderhands	5,30%	189.884	0
BNG - 40.102566	1-mrt-07	1.775.982	25	Geldlening	4,42%	1.491.826	0
Rabobank	31-aug-10	4.165.000	25	Onderhands	2,85%	3.082.100	0
BNG - 40.103125	1-nov-07	5.000.000	25	Geldlening	4,76%	4.175.256	0
Rabobank	8-nov-07	8.287.795	30	Geldlening	4,82%	7.182.755	0
BNG - 40.103126	29-okt-07	3.861.825	30	Geldlening	4,78%	3.338.186	0
Bank Ned.Gemeenten	1989	2.268.901	40	Lineair	3,95%	1.021.005	0
Bank Ned.Gemeenten	1990	1.452.097	40	Lineair	5,10%	689.748	0
ING Bank	1996	113.445	20	Lineair	4,40%	24.108	0
ING Bank (1)	2005	2.250.000	20	Lineair	4,10%	1.631.250	0
ING Bank (2)	2005	410.000	11	Lineair	3,87%	184.500	0
Totaal						29.923.113	0



Aflossing in 2012	Restschuld 31 december 2012	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2012	Aflossingswijze	Aflossing 2013	Gestelde zekerheden
€	€	€			€	
97.500	292.500	0	3	Lineair	97.500	WFZ
27.738	29.956	0	1	Annuïtair	29.956	Nvt
57.086	913.365	627.935	16	Lineair	57.086	Gemeentegarantie
112.000	1.848.000	1.288.000	2	Lineair	112.000	Gemeentegarantie
15.000	322.500	247.500	2	Lineair	15.000	Gemeentegarantie
180.000	270.000	0	2	Lineair	180.000	Gemeentegarantie
226.891	0	0	0	Lineair	0	WFZ
13.613	27.224	0	2	Lineair	13.613	Gemeentegarantie
21.620	86.481	0	4	Lineair	21.620	Gemeentegarantie
57.398	59.675	0	1	Annuïtair	59.675	Nvt
25.570	54.092	0	2	Annuïtair	26.542	Gemeentegarantie
22.125	127.161	16.536	6	Lineair	22.125	Nvt
250.000	1.775.000	525.000	9	Lineair	250.000	WFZ
28.136	161.748	21.068	6	Lineair	28.136	Nvt
71.039	1.420.787	1.065.592	20	Lineair	71.039	WFZ
166.600	2.915.500	2.082.500	18	Lineair	166.600	WFZ
206.186	3.969.070	2.938.140	20	Lineair	206.186	WFZ
276.260	6.906.495	5.525.195	25	Lineair	276.260	WFZ
130.910	3.207.276	2.552.726	25	Lineair	130.910	WFZ
56.723	964.282	680.667	17	Lineair	56.723	Gemeentegarantie
36.302	653.446	471.936	17	Lineair	36.302	Gemeentegarantie
5.672	18.436	0	3	Lineair	5.672	Pandrecht
112.500	1.518.750	956.250	13	Lineair	112.500	Pandrecht
41.000	143.500	0	4	Lineair	41.000	Pandrecht
2.237.869	27.685.244	18.999.045			2.016.445	



6.1.19 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

11. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2012	2011
€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar	83.312.395	83.608.060
Ontwikkeling opbrengst ZZP incl. convenantsmiddelen	5.766.905	425.004
Ontwikkeling opbrengst extramurale zorg	757.477	857.129
Groei normatieve kapitaalslasten	-71.901	185.940
	6.452.481	1.468.073
Uitbreiding erkenning en toelating:		
- loonkosten	0	0
- materiële kosten	0	0
- mutatie ZZP	0	0
- normatieve kapitaalslasten	0	0
	0	0
Beleidsmaatregelen overheid:		
- NHC vergoeding	1.197.617	0
	1.197.617	0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:		
- rente	200.218	126.367
- afschrijvingen	-525.518	-2.054.319
- overige	-328.062	68.299
	-653.362	-1.859.653
Overige mutaties:		
- vergoeding dure medicijnen	-13.553	83.342
- vervallen bonus/malus regeling	0	-128.642
- vergoeding gedwongen verhuizing	-64.093	146.465
- Compensatieregeling MVA	91.575	0
	13.929	101.165
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar	90.323.060	83.317.645
Correcties voorgaande jaren	0	-5.250
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	90.323.060	83.312.395

TOELICHTING:

Zie de toelichting bij de geconsolideerde resultatenrekening (punt 6.1.10).



BATEN

12. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

Zorgprestaties tussen instellingen
 Zorgprestaties cliënten
 Zorgprestaties derde compartiment
 Persoonsgebonden- en volgende budgetten
 Eigen bijdragen cliënten

Totaal

2012	2011
€	€
715.351	693.258
196.049	319.712
64.310	59.010
401.657	1.246.565
34.269	36.137
1.411.636	2.354.682

13. Toelichting subsidies

De specificatie is als volgt:

Rijkssubsidies vanwege Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds)
 Subsidies vanwege Provincies en Gemeenten (exclusief WMO huishoudelijke hulp)
 Overige subsidies waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies

Totaal

2012	2011
€	€
316.681	264.207
29.542	45.614
250.037	168.910
596.260	478.731

14. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

Overige dienstverlening
 Overige opbrengsten
 Resultaat Cicero Thuis BV (75%)

Totaal

2012	2011
€	€
1.050.355	1.016.261
1.209.192	1.337.843
61.407	0
2.320.954	2.354.104

TOELICHTING:

Zie de toelichting bij de geconsolideerde resultatenrekening (punt 6.1.10).



LASTEN

15. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

Lonen en salarissen
 Sociale lasten
 Pensioenpremie
 Andere personeelskosten
Sub-totaal
 Personeel niet in loondienst

Totaal personeelskosten

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:

Cicero Zorggroep
 - Cicero Zorggroep - stagiaires en zakgeldleerlingen / leerling helpende

Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden

2012	2011
€	€
44.415.823	44.992.717
6.132.192	6.399.767
3.626.665	3.525.539
2.469.222	2.035.539
56.643.902	56.953.562
1.618.438	1.454.276
58.262.340	58.407.838
1.176	1.199
46	40
1.222	1.239

16. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

Nacalculeerbare afschrijvingen:

- materiële vaste activa
 - financiële vaste activa

Overige afschrijvingen:

- materiële vaste activa
 - materiële vaste activa - aanpassing economische levensduur
 - compensatieregeling MVA

Totaal afschrijvingen

2012	2011
€	€
2.597.114	2.729.696
88.385	212.772
1.763.866	1.424.470
181.666	181.666
91.658	0
4.722.689	4.548.604

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening

Waarvan nacalculeerbare afschrijvingen

In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten

- afschrijving WTZi - vergunningsplichtige vaste activa
 - afschrijving financiële vaste activa

Totaal vergoeding nacalculeerbare vaste activa

Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa
 Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa
 Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa

2012
€
4.722.689
2.685.499
2.597.114
88.385
2.685.499
76.531.848
34.834.467
34.834.467



LASTEN

17. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De specificatie is als volgt:

Bijzondere waardeverminderingen van:

- materiële vaste activa

Totaal waardeverminderingen

2012	2011
€	€
1.587.653	0
1.587.653	0

18. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten

Algemene kosten

Patiënt- en bewonersgebonden kosten

Onderhoud en energiekosten:

- Onderhoud

- Energie gas

- Energie elektriciteit

- Energie transport en overig

Sub-totaal

Huur en leasing

Dotaties en vrijval voorzieningen

Totaal bedrijfskosten

2012	2011
€	€
9.027.787	8.852.367
4.201.929	3.915.396
5.952.377	2.543.768
1.664.743	1.411.843
899.241	1.030.154
543.102	507.102
242.979	249.405
3.350.065	3.198.504
2.704.740	2.757.846
465.660	-207.994
25.702.558	21.059.887

19. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

Rentebaten

Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten

Sub-totaal financiële baten

Rentelasten

Overige financiële lasten

Sub-totaal financiële lasten

Totaal financiële baten en lasten

2012	2011
€	€
342.076	286.242
0	0
342.076	286.242
-1.300.394	-1.410.714
0	0
-1.300.394	-1.410.714
-958.318	-1.124.472

20. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt:

Buitengewone baten

Buitengewone lasten

Totaal buitengewone baten en lasten

2012	2011
€	€
0	0
0	0
0	0



6.2 OVERIGE GEGEVENS



6.2 OVERIGE GEGEVENS

6.2.1 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De Raad van Bestuur van Stichting Cicero Zorggroep heeft de jaarrekening 2012 vastgesteld in de vergadering van 15 mei 2013.

De Raad van Toezicht van de Stichting Cicero Zorggroep heeft de jaarrekening 2012 goedgekeurd in de vergadering van 15 mei 2013.

6.2.2 RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

6.2.3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.



6.2.4 CONTROLEVERKLARING



Deloitte Accountants B.V.
Amerikalaan 110
6199 AE Maastricht Airport
Postbus 1864
6201 BW Maastricht
Nederland

Tel: (088) 2882888
Fax: (088) 2889904
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Raad van Toezicht van Stichting Cicero Zorggroep te Hoensbroek

Wij hebben de geconsolideerde jaarrekening 2012 die deel uitmaakt van de jaarrekening van Stichting Cicero Zorggroep te Hoensbroek gecontroleerd. Deze geconsolideerde jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde balans per 31 december 2012 en de geconsolideerde resultatenrekening over 2012 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van Stichting Cicero Zorggroep is verantwoordelijk voor het opmaken van de geconsolideerde jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. De Raad van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de geconsolideerde 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 geconsolideerde jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Jaarverantwoording zorginstellingen 2012. 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 geconsolideerde 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 geconsolideerde jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de geconsolideerde 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 geconsolideerde 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 Stichting Cicero Zorggroep. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de Raad van Bestuur van Stichting Cicero Zorggroep gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de geconsolideerde jaarrekening. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Deloitte Accountants B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder nummer 24362853.

Member of
Deloitte Touche Tohmatsu Limited

PR/Das-3113382140.2151



Deloitte.

2

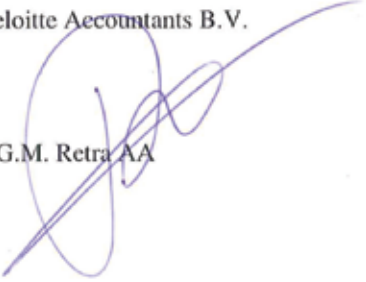
Oordeel betreffende de geconsolideerde jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de geconsolideerde jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Cicero Zorggroep per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

Maastricht Airport, 15 mei 2013

Deloitte Accountants B.V.

P.G.M. Retra AA





het dichtst bij huis



Zorgcentra:

Aan de Bleek Schinveld | **Ave Maria** Geulle

Bronnenhof Brunssum | **'t Brook** Voerendaal

Catharina Daemen Brunssum

Elvira-Leontine Amstenrade

Emmastaete Brunssum | **Huize Louise** Brunssum

Op den Toren Nuth | **Pius** Hoensbroek

Schuttershof Brunssum

Vroenhof Houthem-Valkenburg aan de Geul

Cicero Zorggroep | Postbus 96 | 6430 AB Hoensbroek | Zandbergsweg 111 | Hoensbroek
T 045 563 74 00 | F 045 563 74 90 | E info@cicerozorggroep.nl | I www.cicerozorggroep.nl