



Medisch Comité Nederland-Vietnam

Bestuursverslag

en

Jaarrekening

2012

Medisch Comité Nederland-Vietnam
Weteringschans 32
1017 SH Amsterdam
Tel.: 020 6270411
info@mcnv.nl
www.mcnv.nl

Bestuursverslag 2012

I BESTUURSVERSLAG 2012

LIJST VAN GEBRUIKTE AFKORTINGEN.....	- 5 -
INLEIDING.....	- 6 -
1. BELEID EN STRATEGIE	- 7 -
1.1 MISSIE	- 7 -
1.2 BESTAANSRECHT	- 7 -
1.3 STRATEGISCHE ALLIANTIES	- 8 -
2. STRATEGISCH KADER MCNV.....	- 9 -
2.1 SOCIALE DETERMINANTEN VAN GEZONDHEID	- 9 -
2.2 STRATEGISCHE PUNTEN.....	- 9 -
3. PROGRAMMA BESCHRIJVING.....	- 11 -
3.1 COMMUNITY MANAGED HEALTH AND LIVELIHOOD DEVELOPMENT - GEZONDHEID & WELZIJN IN EIGEN BEHEER	- 11 -
3.1.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten.....	- 11 -
3.1.2 Analyse van het CMHLD programma op strategische punten.....	- 12 -
3.2 COMMUNITY MANAGED HEALTH DEVELOPMENT- GEZONDHEID IN EIGEN BEHEER	- 12 -
3.3 COMMUNITY BASED REVALIDATION- INCLUSIVE EDUCATION - REVALIDATIE IN EIGEN BEHEER EN GEÏNTEGREERD ONDERWIJS	- 12 -
3.3.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten.....	- 13 -
3.3.2 Analyse van het CBR programma op strategische punten.....	- 13 -
3.4 SEXUAL AND REPRODUCTIVE HEALTH AND RIGHTS PROGRAM - SEKSUELE EN REPRODUCTIEVE GEZONDHEID EN RECHTEN.....	- 14 -
3.4.1 Analyse van het SRHR programma op strategische punten	- 15 -
3.5 FOCUS ON WOMEN - MICROKREDIETEN IN BEN TRE	- 16 -
3.5.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten.....	- 16 -
3.5.2 Analyse van het FOW programma op strategische punten	- 16 -
3.6 TRANSITION IN THE EAST ALLIANCE	- 17 -
3.6.1 Laos PDR	- 18 -
3.6.2 Vietnam	- 21 -
3.6.3 Georgië, Sri Lanka en Tadjikistan	- 24 -
3.7 SUPPORT TRAINING INSTITUTE QUANG TRI SECONDARY MEDICAL SCHOOL.....	- 25 -
3.8 MALARIABESTRIJDING.....	- 25 -
3.8.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten.....	- 25 -
3.8.2 Analyse van het malaria programma op strategische punten.....	- 26 -
3.9 PSO	- 26 -
3.9.1 Analyse van het PSO programma op strategische punten.....	- 25 -
3.10 KNOWLEDGE BROKERING UNIT (KBU)	- 28 -
3.10.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten.....	- 28 -
3.10.2 Analyse van KBU op strategische punten.....	- 28 -
4. MCNV - ORGANISATIE EN KWANTITATIEVE GEGEVENS.....	- 30 -
4.1 BESTUURLIJKE VERANTWOORDING	- 30 -
4.2 UITVOERENDE ORGANISATIE: MCNV-STAF EN -KANTOREN	- 31 -
4.3 VRIJWILLIGERS BIJ HET MCNV	- 33 -
5. REALISATIE VAN BELEID EN STRATEGIE	- 34 -
5.1 LERENDE ORGANISATIE.....	- 34 -
5.2 ONTWIKKELEN VAN “EVIDENCE BASED MODELS” EN LEREN	- 35 -
5.3 SAMENWERKING MET PARTNERS	- 35 -
5.4 KWALITEIT VAN DE ORGANISATIE	- 35 -
5.4.1 Transparantie en Accountability.....	- 36 -
5.4.2 Klanttevredenheid	- 37 -
5.5 FONDSSENWERVING EN FINANCIËN	- 37 -
6 COMMUNICATIE, VOORLICHTING EN FONDSSENWERVING.....	- 40 -

7 FINANCIEEL BELEID & MANAGEMENT EN KWANTITATIEVE GEGEVENS.....	- 40 -
7.1 BEGROTING EN REALISATIE PLANNEN 2012.....	- 40 -
7.2 CONTRACTVERWERKING.....	- 40 -
7.3 FINANCIËLE ADMINISTRATIE	- 40 -
7.4 ONTWIKKELING VERMOGEN EN BESTEMMINGSFONDSEN	- 41 -
7.5 BELEGGINGSBELEID	- 41 -
7.6 INKOMSTEN 2012	- 41 -
7.7 BEGROTING 2013, UITKOMST 2012 EN BEGROTING 2012	- 43 -
7.8 VERSCHILLEN ANALYSE	- 44 -
7.9 KENGETALLEN	- 46 -
7.10 KOSTEN VOOR FONDSENWERVING EN ANDERE KENGETALLEN	- 47 -

BIJLAGEN

B-1 BEZOLDIGING DIRECTEUR	- 49 -
B-2 GEVOLGDE CURSUSSEN, TRAININGEN EN SEMINARS DOOR MCNV STAFLEDEN	- 49 -
B-3 RISICOMANAGEMENT	- 51 -
B-4 OVERZICHT PUBLICATIES.....	- 54 -
B-5 OVERZICHT ACTIVITEITEN COMMUNICATIE, VOORLICHTING & FONDSENWERVING	- 56 -

II JAARREKENING 2012 - 49 -

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2012	- 49 -
2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012	- 49 -
3 GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING	- 49 -
4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012	- 49 -
5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012	- 49 -
6 TOELICHTING OP DE TEA BATEN / LASTEN VAN MFS II 2012	- 49 -
7 VERDELING VAN DE KOSTEN NAAR BESTEMMING	- 49 -

OVERIGE GEGEVENS	
ACCOUNTANTSVERKLARING	- 49 -

BIJLAGEN

F – I NADERE TOELICHTING OP DE BEDRIJFSKOSTEN PER LOCATIES	- 49 -
F – II UITGAVEN PROJECTEN IN AMSTERDAM	- 49 -
F – III SPECIFICATIE VAN AAN PSO VERZONDEN RAPPORTAGES IN 2012	- 49 -

LIJST VAN GEBRUIKTE AFKORTINGEN

CBF	Centraal Bureau Fondsenwerving
CDF	Community Development Fund
CBO	Community Based Organisation
CBR-IE	Community Based Rehabilitation - Inclusive Education
CMH(L)D	Community Managed Health (Livelihood) Development
CHC	Community Health Center
CHW	Community Health Workers
CPC	Community People's Committee
CWD	Children With Disability / Centre for Women and Development
DF	Development Fund
DPO	Disabled People's Organisation
EM	Ethnic Minority
FOW	Focus On Women
Fte	Full time equivalent
GIP	Global Initiative for Psychiatry
GMO	General Management Office
IGA	Income Generating Activity
IGP	Income Generating Projects
IMPE	Institute of Malariology, Parasitology and Entomology (in Qui Nhon)
INFI	INnovation in Financial Inclusion
ISO	International Organization for Standardization
KBU	Knowledge Brokering Unit
KNCV	Koninklijke Nederlandse Centrale Vereniging voor tuberculosebestrijding
LADCA	NGO in Laos voor landbouwontwikkeling
MCNV	Medisch Comité Nederland-Vietnam
MFS	Mede Financiering Stelsel
MT	Management Team
(I) NGO	(Internationale) Niet Gouvernementele Organisatie
OA	Organisational Assessment
OP(A)	Older People (Association)
PBA	Persoonlijke Bestedingsruimte Adviseur
PDR (Laos)	People's Democratic Republic
PM&E	Planning, Monitoring & Evaluation
PSO	Personnel Services Overseas – capaciteitsopbouw in ontwikkelingslanden
PWD	People With Disability
RvT	Raad van Toezicht
SMART	Specifiek Meetbaar Acceptabel Realistisch Tijdgebonden
SMS	Secondary Medical School
SNV	Stichting Nederlandse Vrijwilligers
SRHR	Sexual and Reproductive Health and Rights program
STI	Support Training Institutes
SWOT	Strengths, Weaknesses, Opportunities and Threats
TEA	Transition in the East Alliance
TLP	Thematisch Leer Programma
UNFP	United Nations Population Fund
VD(F)C	Village Development (Fund) Committee
VHWA	Village Health Workers Association
VRB (C)	Village Rice Bank (committee)
VSO	Voluntary Service Overseas
WG	WorldGranny
WHO	World Health Organisation

INLEIDING

Het MCNV heeft in 2012 projecten uitgevoerd in Vietnam. Hierbij heeft het MCNV zich gericht op de verbetering van de leef- en gezondheidssituatie van bevolkingsgroepen in een achterstandspositie, met name voor de mensen, die niet profiteren van de economische ontwikkelingen. Deze groepen wonen veelal in de bergen en ver afgelegen gebieden. Daarnaast is het MCNV, als penvoerder van de Transition in the East Alliance (TEA), actief in: Georgië, Laos, Sri Lanka en Tajikistan. In de Transition in the East Alliance werkt het MCNV samen met het Global Initiative for Psychiatry (GIP) en WorldGranny (WG).

Het MCNV kan haar werk alleen doen dankzij de steun van velen: donateurs, institutionele donoren, PSO en het Ministerie van Buitenlandse Zaken. Het MCNV is dankbaar voor allen die vaak al jarenlang met hun bijdragen het werk van het MCNV mogelijk maken.

Ieder kwartaal heeft het MCNV over haar activiteiten gerapporteerd in het MCNV magazine. Het magazine is mede dankzij de inzet van enkele vrijwillige redacteuren tot stand gekomen. Ook is eind 2012 een foto-kalender verschenen.

De Raad van Toezicht heeft in haar vergadering van april 2012 besloten tot een wijziging van de structuur van het MCNV. Als gevolg van deze structuurwijziging zijn de statuten aangepast. Het MCNV heeft nu een directeur-bestuurder, Pamela Wright, en een Raad van Toezicht.

Het MCNV heeft de kwaliteit van haar programma's al jarenlang hoog in het vaandel staan. Om dit te kunnen bereiken is het essentieel dat de organisatie goed functioneert en dat de kwaliteit van de organisatie op een objectieve manier wordt getoetst. Daarom is het MCNV aangesloten bij het keurmerkinstituut CBF en heeft het MCNV sinds eind 2009 het ISO certificaat 9001:2008. Eind 2012 heeft de hertoetsing voor het keurmerkinstituut CBF met succes plaatsgevonden.

De externe auditor van het MCNV, Bureau Veritas, heeft eind 2012 de hertoetsing voor het ISO certificaat 9001:2008 inclusief de Partos 9001 uitgevoerd. Branchevereniging Partos is een vereniging voor alle Nederlandse ontwikkelingsorganisaties. Voor Partos is de organisatiekwaliteit van haar lid organisaties een belangrijk aandachtspunt. Ze heeft daarom de Partos 9001 norm ontwikkeld. Vanwege de directe relatie met de effectiviteit en doelmatigheid van de sector, maar ook met het oog op het publieksvertrouwen in de sector. Deze sectorspecifieke toepassing van de ISO 9001 bestaat uit een vertaling van de norm op de onderdelen, die sectorspecifieke toepassing vereisen. Het MCNV heeft deze extra kwaliteitsnorm met succes meegenomen tijdens de hertoetsing voor het ISO certificaat. In 2013 heeft het MCNV te horen gekregen dat de hercertificering inclusief Partos 9001 is toegekend.

Zowel het bestuursverslag als de jaarrekening is door het MCNV opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van het keurmerkinstituut CBF. In dit bestuursverslag heeft het MCNV de programma's beknopt weergegeven. Het bestuursverslag is gelinkt naar het strategisch plan 2012-2016 van het MCNV. Naast de strategie, de doelen en de programma's staat in dit bestuursverslag ook de MCNV organisatie beschreven, alsmede de communicatie, voorlichting en fondsenwerving. Alle door het MCNV gepubliceerde documenten zijn terug te vinden op www.mcnv.nl. Naast dit verslag geeft het MCNV een bi-annual report (Engelstalig) uit, het meest recente rapport betreft de resultaten uit 2010 en 2011.

Pamela Wright
Directeur-Bestuurder MCNV

1. BELEID EN STRATEGIE

1.1 Missie

Historisch gezien richt het MCNV zich voornamelijk op Vietnam, en sinds 2005 op de aan Vietnam grenzende provincie Savannakhet in Laos. Het MCNV richt zich alleen op activiteiten in andere landen in Zuidoost Azië als dit wenselijk en haalbaar is en past bij haar expertise en doelstellingen. Naast Vietnam, zal het MCNV zich allereerst richten op het bestaande programma in Laos en eventueel als er mogelijkheden zijn, op termijn op Cambodja en/of Myanmar.

De missie, voor de periode 2012-2016, verduidelijkt de bijdragen van het MCNV aan de samenleving. Het MCNV helpt achtergestelde groepen in landen in transitie in Zuidoost Azië om toegang te krijgen tot de sociale determinanten van gezondheid, zoals de primaire gezondheidszorg, werkgelegenheid, onderwijs, huisvesting en voedselveiligheid.

Tegelijkertijd gelooft het MCNV in de noodzaak van het verspreiden van haar "evidence-based" modellen over een groter geografisch gebied, waardoor onze impact en invloed in de regio word vergroot. Dat brengt het MCNV bij de volgende missie:

"Bijdragen aan een structurele verbetering van de gezondheidssituatie van achtergestelde groepen in Zuidoost-Azië door het ontwikkelen van "evidence-based" participatieve modellen, die de capaciteit vergroten door zich te richten op de belangrijkste determinanten van de volksgezondheid."

1.2 Bestaansrecht

Het bestaansrecht van het MCNV is gebaseerd op drie factoren:

1. Ongeveer 8.000 individuele en familie donateurs hebben in 2012 het werk van het MCNV financieel ondersteund, erop vertrouwend dat het MCNV daarmee effectieve projecten voor de beneficianten realiseert.
2. Institutionele donoren, waaronder het Ministerie van Buitenlandse Zaken, hebben de ontwikkeling van Vietnam en Laos gesteund door het verstrekken van fondsen aan het MCNV, in de wetenschap dat die effectief en efficiënt gebruikt worden.
3. Het MCNV is door haar partners in Vietnam en Laos gevraagd te helpen met het vergroten van hun capaciteit en het verbeteren van de kwaliteit van hun gezondheidszorg, daar waar hun eigen regering en gezondheidsdiensten de mogelijkheden niet hebben. Nieuwe partners hebben het MCNV benaderd voor samenwerking en bestaande partners hebben voorstellen gedaan voor nieuwe programma's.

Verschillende landen in Zuidoost Azië maken een economische groei door, maar hun sociale ontwikkeling blijft achter. De autoriteiten en de gemarginaliseerde groepen hebben behoefte aan goede praktijkvoorbeelden om te kunnen omgaan met de toenemende verschillen tussen de sociale groepen, als gevolg van de snelle en ongelijke economische groei. Het MCNV heeft nog steeds bestaansrecht, omdat zij zich richt op de kwetsbare groepen, die niet in staat zijn om van deze groei te profiteren.

Problemen en ziektes houden geen rekening met landsgrenzen, daarom vroegen de Vietnamese gezondheidsdiensten het MCNV om in de aan Vietnam grenzende provincie Savannakhet in Laos te gaan werken. Er was voldoende bestaansrecht om in Laos aan de slag te gaan. In Laos is het ontwikkelingsniveau veel lager dan in Vietnam. De bestuurlijke structuur en het gezondheidsstelsel zijn vergelijkbaar, evenals de cultuur van de etnische minderheden in Savannakhet. Hierdoor is de ervaring en expertise die het MCNV heeft opgebouwd goed bruikbaar in Laos. In het TEA programma in Savannakhet ligt de focus op plattelandsontwikkeling en empowerment van gemarginaliseerde groepen, zoals etnische minderheden, ouderen en mensen met psychische problemen. Het programma in Laos is nu een integraal onderdeel van het werk van het MCNV en de vraag naar ondersteuning is nog steeds volop aanwezig.

1.3 Strategische allianties

In 2012 heeft het MCNV samengewerkt met universiteiten, zoals de Hanoi en Hue Medische Universiteit in Vietnam en met het Athena instituut van de Vrije Universiteit in Nederland. Het werk van het MCNV is door deze samenwerking versterkt.

In 2011 begon het MCNV te werken in een nieuw programma in samenwerking met twee andere organisaties. Global Initiative of Psychiatry (GIP) richt zich op de mentale gezondheidszorg en WorldGranny (WG) op ondersteuning van de ouderen en kansarmen. De organisaties werken met het MCNV samen in de Transition in the East Alliance (TEA). Het programma wordt uitgevoerd in vijf landen en gefinancierd door het Ministerie van Buitenlandse Zaken. Het MCNV is penvoerder voor het totale programma en daarmee eindverantwoordelijk. De programma's in Georgië, Sri Lanka en Tajikistan worden uitgevoerd door de lokale partners van GIP en WorldGranny. De hoofdkantoren van deze twee organisaties zijn gevestigd in Nederland. Het MCNV voert de programma's in Laos en Vietnam uit met lokale MCNV kantoren. Werken in allianties of coalities met andere organisaties is een vruchtbare manier om nieuwe financieringsbronnen te openen en om de expertise uit te breiden in Zuidoost Azië.

2. STRATEGISCH KADER MCNV

De MCNV programma's, die al enige jaren lopen, worden voorgezet in de periode 2012-2016. Daarnaast staat het MCNV open voor het ontwikkelen van nieuwe programma's op basis van kansen en behoeften, zolang ze passen bij haar algemene doelstellingen.

2.1 Sociale determinanten van gezondheid

Het MCNV erkent het belang van de, door de WHO gedefinieerde, sociale determinanten van gezondheid. De WHO heeft drie hoofdstrategieën ontwikkeld om de sociale ongelijkheden in de gezondheid op een meer effectieve wijze aan te pakken. Het MCNV verwacht van al haar programma's, dat ze een bijdrage leveren aan het beïnvloeden van één of meer van deze hoofdstrategieën. De hoofdstrategieën zijn:

1. De dagelijkse levensverwachtingen verbeteren, waarin mensen geboren worden, opgroeien, leven, werken en ouder worden.
2. Actie ondernemen tegen ongelijke verdeling van macht, geld en sociaal kapitaal – wereldwijd, nationaal en lokaal.
3. Sociale ongelijkheid in kaart brengen en de impact van de ondernomen acties evalueren. Uitbreiden van de kennis basis, zorgen voor getraind personeel in de sociale determinanten van gezondheid en zorgdragen voor bewustwording van het publiek over de sociale determinanten van gezondheid.

Ad 1) Alle programma's van het MCNV dragen bij aan het eerste strategische doel door de toegang van gemarginaliseerde groepen te verbeteren tot betere gezondheidszorg, onderwijs en microkredieten.

Ad 2) Het tweede strategische doel past het MCNV toe door lokale en nationale overheden op de hoogte te houden van haar projecten en door ze te betrekken bij de planning en uitvoering. Hiervoor organiseert het MCNV regelmatig een bezoek met overheden aan haar projecten en stimuleert zij overheidsorganisaties deel te nemen aan projecten. Ook voegt het MCNV systematisch een "lobby en advocacy" dimensie toe aan haar programma's. Zo is onder andere door het MCNV bereikt dat ouderen in Vietnam microkredieten kunnen ontvangen, terwijl dit in voorgaande jaren door de regels niet mogelijk was.

Ad 3) De derde strategische doelstelling past het MCNV toe door goed te documenteren, door onderzoeken uit te voeren zelf en in samenwerking met verschillende universiteiten, door programma's te evalueren en door de onderzoeksresultaten te verspreiden via de website en door publicaties.

De komende jaren blijven een aantal sector-overschrijdende thema's belangrijk, zoals de toepassing van de participatieve benadering in de programma's en gender gelijkheid. Daarnaast wordt extra aandacht besteed aan "lobby en advocacy" en netwerken vooral in Vietnam, maar ook daarbuiten in de regio Zuidoost Azië.

Gebaseerd op de geschiedenis, kennis en ervaring van het MCNV blijft gezondheid het overkoepelende thema, met een focus op maatschappelijke ontwikkeling en empowerment van gemarginaliseerde groepen. Empowerment ziet het MCNV als de sleutel om te bereiken dat de gemarginaliseerde groepen toegang krijgen tot economische en andere ontwikkelingen.

2.2 Strategische punten

De belangrijkste programma's van het MCNV zijn "community based", hetgeen betekent dat de programma's in het beheer van lokale gemeenschappen worden gepland en uitgevoerd. Het betreft: Community Managed Health Development (CMHD), Community Managed Health and Livelihood Development (CMHLD), Community Based Rehabilitation - Inclusive Education (CBR - IE), Sexual and Reproductive Health and Rights (SRHR), Support to Training Institutes (STI) en Focus on Women (FOW).

In de praktijk in het veld worden de benaderingen die bij bovenstaande programma's horen aangepast aan de lokale omstandigheden. Een programma wordt vaak samengesteld door de ervaringen van het MCNV uit diverse programma's met elkaar te combineren en zo een geschikt programma voor de doelgroepen samen te stellen. Zo zijn in het internationale TEA programma de benaderingen in CMHD, CMHLD, CBR-IE en STI geïntegreerd en dit programma als geheel draagt bij aan betere levensomstandigheden van o.a. etnische minderheden, ouderen, gehandicapten, mensen met geestelijke gezondheidsproblemen in Vietnam en Laos. Het FOW programma is flexibel en zal dit ook blijven, om zo te kunnen reageren op nieuwe behoeften en kansen (bijvoorbeeld beschikbare fondsen). Het programma heeft zich op verschillende onderwerpen gericht, denk aan opvanghuizen voor slachtoffers van huiselijk geweld en het ontwikkelen van een pilot microfinanciering model voor vrouwen op het platteland. Alle programma's die in 2012 zijn uitgevoerd staan beschreven in hoofdstuk drie van dit rapport.

De strategische punten waar het MCNV zich in de periode 2012- 2016 voornamelijk op richt zijn:

1. **Comprehensive Approach:** het MCNV zal, waar mogelijk, doorgaan met de toepassing van een “comprehensive approach”, omdat gezondheid niet los kan worden gezien van de sociale en economische context.
2. **Lerende organisatie:** het MCNV zal in haar programma's, in de organisatie en in de samenwerking met haar partners expliciet aandacht besteden aan leren.
3. **Onderzoek:** het MCNV zal onderzoek meer systematisch en planmatig in de organisatie verankeren. Een structurele aanpak van (actie) onderzoek zal worden vastgesteld en gevolgd voor alle MCNV programma's.
4. **Planning, Monitoring en Evaluatie (PM&E):** het MCNV zal een nieuw Planning, Monitoring en Evaluatie systeem ontwikkelen, waarbij wordt gekeken naar de effectiviteit van het werk in relatie tot de visie, strategie en kernprincipes.
5. **Samenwerking:** het MCNV zal haar krachten bundelen met andere organisaties, dit kan leiden tot nieuwe financieringsmogelijkheden voor bestaande en nieuwe programma's. Bovendien zal het MCNV investeren in het onderhouden van bestaande allianties, zoals de TEA, en zoeken naar eventuele nieuwe relaties en allianties. Het MCNV zal meer aandacht besteden aan de behoeften van haar partners om onafhankelijk te kunnen worden van de financiële en technische steun door het MCNV.
6. **Modellen:** De door het MCNV gehanteerde modellen en benaderingen worden geanalyseerd, beschreven en gedocumenteerd, waardoor replicatie beter mogelijk zal zijn.

In hoofdstuk drie staat een evaluatie over de activiteiten van de in 2012 door het MCNV uitgevoerde programma's, waarbij expliciet aandacht wordt gegeven aan de hierboven genoemde strategische punten.

3. PROGRAMMA BESCHRIJVING

In dit hoofdstuk wordt ieder programma kort beschreven. In paragraaf 7.8 (tabel uitgaven) is weergegeven hoeveel voor ieder programma is begroot en wat er is gecontracteerd in 2012. De onderzoeken en ervaringen die in het kader van deze programma's gedaan zijn, zijn terug te vinden in bijlage B-4.

3.1 Community Managed Health and Livelihood Development (CMHLD) - Gezondheid & Welzijn in Eigen Beheer

Dit programma, dat sinds 2011 gedeeltelijk is opgenomen in het TEA programma, richt zich op empowerment van etnische minderheden (Raglai, Trinh, Ede) in het district Khanh Vinh in de provincie Khanh Hoa in het Zuiden van Vietnam. Meer dan 70% van de inwoners van dit district behoort tot deze minderheden, behorende tot de bevolkingsgroepen in Vietnam, die zich het meest langzaam ontwikkelen.

In het kader van dit programma worden, sinds 2006, boeren gestimuleerd om zich te richten op activiteiten waarmee ze een beter inkomen kunnen verwerven, zoals kleinschalige handel, het opzetten van een bedrijfje en het verbouwen van gewassen die ze kunnen verkopen.

Op het gebied van gezondheid richt dit programma zich op het voorkomen van ondervoeding bij kinderen en het herstel van kinderen die ondervoed zijn. Het programma ontwikkelde hiertoe kindervoeding, een poeder van bonen, granen en melkpoeder, dat inmiddels door de lokale bevolking bedrijfsmatig wordt geproduceerd. Op die manier zorgt dit voor inkomsten voor de producerende families en worden zoveel mogelijk lokale producten gebruikt. Het CMHLD programma wordt uitgevoerd in samenwerking met de lokale overheid.

3.1.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

Doel: economische onafhankelijkheid door productieverbetering. Activiteiten:

- Er is een maatwerk opleiding tot para-veterinair ontwikkeld in samenwerking met het "Sub Veterinary Institute" in de provinciehoofdstad Nha Trang. Achttien dorpsbewoners zijn voor deze opleiding geslaagd. Die kunnen nu zorgen voor beter gezondheid van de dieren in het district, die of voor eigen consumptie of voor verkoop gefokt worden.
- Er zijn vijf zelfhulpgroepen opgericht voor de ontwikkeling van betere kippenhouderij in het district. Mensen in deze groepen ondersteunen elkaar en richten zich vooral op de bestrijding en het voorkomen van ziektes onder kippen. Daarbij maken ze gebruik van de para-veterinair. Zevenentwintig families zijn lid van deze zelfhulpgroepen.
- Er zijn vier para-veterinaire kennispunten opgericht die elk de vaardigheden en middelen bezitten om een groep dorpen te helpen bij het voorkomen van veeziekten.
- Er is kurkuma teelt geïntroduceerd bij twaalf nieuwe boeren.
- Het "integrated gardening model" is gerealiseerd bij tien families.

Doel: economische onafhankelijkheid door een beter toegang tot de markt. Activiteiten:

- In 2009 hebben tien dorpen mensen uit hun midden gekozen om een door het programma bekostigde opleiding in gewasbescherming te volgen. Hiermee werden ze officieel gerechtigd om landbouwchemicaliën te verkopen en boeren te adviseren. Daarna werden deze mensen, via een lening uit het dorpsfonds, in staat gesteld een winkeltje te beginnen waar boeren landbouw benodigdheden kunnen kopen. De eigenaars van deze dorpswinkels (allen etnische minderheid en meestal vrouwen) worden regelmatig door MCNV staf gecoacht. Ze concurreren met andere privé winkels die door hun monopolies vaak hoge prijzen vragen en de meeste lokale producten tegen lage prijzen opkopen om verder te verhandelen. Het programma beoogt hiermee de lokale etnische boeren minder afhankelijk te maken en hun eigen handelscapaciteiten te vergroten. Sommige winkelbeheerders wisten op eigen kracht hun assortiment te vergroten en wilden lokale producten gaan inkopen voor verdere handel, maar ontbeerden de financiële middelen daarvoor. In 2012 verstrekten het programma daarom extra kapitaal aan enkele van de meest succesvolle winkeltjes (in totaal vierduizend euro).
- Er is een nieuwe dorpswinkel opgericht in Son Thai Commune (in totaal zijn er nu elf winkels)

Doel: economische onafhankelijkheid door toegang tot micro-financiering. De dorps microkrediet fondsen, die met behulp van het programma van de Europese Commissie werden ingevoerd, en in 2009 aan de dorpen zijn overgedragen, lopen nog steeds. Deze fondsen worden regelmatig gemonitord door MCNV staf, om het leensysteem aan te passen aan de werkelijke behoefte van de dorpingen. Activiteiten:

- Er is onderzoek gedaan naar alle dorps microkrediet fondsen en hun belangrijkste problemen.
- Er is een opfriscursus verzorgd voor alle dorpsadministrateurs en gemeentestaf.
- Er is tienduizend euro extra financiering toegevoegd aan goedlopende microkrediet fondsen.

Doel: vergroten van de productie van bonen/granenpoeder en het vergroten van de distributie hiervan door steun van lokale overheid. Activiteiten:

- Er is ondersteuning verleend bij het overleg met de partners uit het district op het gebied van gezondheid, zodat de producenten de benodigde vergunningen konden krijgen. Helaas is dit om administratieve en andere redenen vertraagd. Zodra de vergunningen binnen zijn kunnen provinciale fondsen gebruikt worden voor de productie en distributie van het poeder.
- Er is ondersteuning verleend bij de analyse van de gegevens van ondervoeding.
- Er is ondersteuning verleend bij de productie van poeder voor 620 kinderen gedurende drie maanden.

3.1.2 Analyse van het CMHLD programma op strategische punten

Comprehensive approach: in het programma zijn de volgende sectoren meegenomen: landbouw productiviteit, verbeteren van de toegankelijkheid van de markt, ondervoeding van kinderen en capaciteitsopbouw van gezondheidswerkers.

Lerende organisatie: in 2012 heeft het programma bijeenkomsten georganiseerd met de doelgroepen en partners om de te monitoren gegevens te bespreken. Begin 2013 werd deze fase afgesloten tijdens een evaluatievergadering in Danang. Dit werd gecombineerd met een uitwisselingsbezoek voor partners. Als gevolg daarvan zal de managementstructuur van de partners en de rol van de lokale autoriteiten in 2013 worden geherstructureerd.

Onderzoek: in 2012 is samen met een ontwikkelingseconoom van de Universiteit van Hué een onderzoek ontwikkeld om de impact van dorpswinkels te meten. Helaas is het niet gelukt om externe financiering te krijgen voor dit onderzoek. In 2013 zal dit onderzoek met eigen financiering worden geïmplementeerd. In 2012 is onderzoek gedaan naar het effect van het bonen/granenpoeder op ondervoeding. Dit wijst uit dat er geen genezing optreedt, maar dat wel maximaal wordt voorkomen dat de ondervoeding erger wordt.

PM&E: veel aspecten van het programma hebben een complex karakter, waardoor de evaluatie methode van "outcome mapping" geschikt is. Voortdurende monitoring en reflectie wordt al jarenlang impliciet toegepast. Het plan is om "outcome mapping" in 2013 meer expliciet vorm te geven.

Samenwerking: in 2012 is contact gelegd met Dr. Ho Chi Hieu, ontwikkelingseconoom van de Universiteit van Hué. In 2013 hoopt het MCNV samen te gaan werken met hem en zijn afdeling.

Modellen: in 2013 zal een meer gedegen onderzoek worden verricht naar de dorpswinkel aanpak, gericht op het verzamelen van bewijsmateriaal dat deze aanpak werkt. De documentatie van de aanpak zal het beter mogelijk maken interventies te plannen en verspreiding van kennis van dit model als "good practice" mogelijk maken.

3.2 Community Managed Health Development (CMHD)- Gezondheid In Eigen Beheer

Dit onderdeel is geïntegreerd in TEA Vietnam, zie paragraaf 3.6.2.

3.3 Community Based Revalidation- inclusive education (CBR-IE)- Revalidatie In Eigen Beheer en Geïntegreerd Onderwijs

Het programma is sinds 2011 gedeeltelijk (vier gemeenschappen uit Cao Bang) geïntegreerd in het TEA programma. Het programma richt zich op mensen met een handicap en hun partners en families. In 2009 is besloten dat het MCNV zich, waar mogelijk, stap voor stap gaat terugtrekken, de medische revalidatie wordt overgedragen aan lokale partners. De ondersteuning van het MCNV richt zich nu op versterking van de zelfhulpgroepen "Disabled People's Organisations" en de kennis- en ondersteuningscentra die met hulp van het MCNV zijn opgezet in Dak Lak, Phu Yen en Cao Bank, de "Support Centres for Inclusive Education Development".

In 2012 zijn projecten in Quang Tri niet verlengd, maar het MCNV blijft haar partners wel steunen door ze waar mogelijk uit te nodigen op evenementen om hun capaciteit te vergroten. Soms is er een klein project in samenwerking met andere organisaties en fondsen. Tegelijkertijd heeft het MCNV haar investering in medische revalidatie in Dak Lak verlaagd, evenals de inkomen genererende activiteiten in Cao Bang en Dak Lak. Het MCNV verstrekt geen nieuwe leningen, maar richt zich op de verbetering van het gebruik van de bestaande kredieten en het versterken van het fonds.

3.3.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

Doel: versterken van "Support Centres for Inclusive Education Development". Activiteiten:

- Er is ondersteuning verleend bij de capaciteitsopbouw van de "Support Centres for Inclusive Education Development" in Cao Bang, Dak Lak en Phu Yen. In Phu Yen werd de voormalige "Speciale School voor Gehandicapten" omgebouwd naar een "Support Centre for Inclusive Education Development". In Dak Lak lag de focus op het monitoren van en het geven van advies aan de leerkrachten van het centrum.
- Er is een workshop en training aan vijftig schoolhoofden gegeven over gedragsverandering. Gehandicapte kinderen vanuit de centra gaan naar deze scholen voor "Inclusive Education".
- Er is een studiereis van het "Department of Education and Training" en het "Support Centre" van Dak Lak naar Binh Duong en Vinh Long georganiseerd om te leren over "Inclusive Education" aan gehandicapte kinderen op basisschool niveau.
- Er is een training aan leraren van het "Support Centre" van Phu Yen gegeven over audiologische testen.
- Er is een training aan leraren van het "Support Centre" van Dak Lak gegeven over presentatie vaardigheden.

Doel: versterken van zelfhulpgroepen van (ouders van) gehandicapten. Activiteiten:

- De steun aan de "Disabled People's Organisations" in Dak Lak is voortgezet.
- Er is een workshop fondsenwerving gegeven aan de Vereniging van ouders met een gehandicapt kind in Cao Bang.
- Er is een training in Cao Bang gegeven over de zorg voor een gehandicapt kind aan meer dan honderd ouders van een gehandicapt kind.

Doel: kennis en ervaring met "Inclusive Education" vergroten van relevante mensen en instituten.

Activiteiten:

- Er is een uitwisseling, studiereis van het "Department of Education and Training" en leraren uit Phu Yen georganiseerd naar Cao Bang.
- De uitwisseling van kennis en ervaring tussen de vier provincies (Cao Bang, Dak Lak, Quang Tri en Phu Yen) is bevorderd.
- Er is een goede relatie onderhouden op nationaal niveau en de capaciteit op nationaal niveau is vergroot, met als doel om de geleerde kennis en goede praktijkvoorbeelden van het CBR-IE te verspreiden.

Op nationaal niveau heeft het CBR het Ministerie van Gezondheid ondersteund door het uitvoeren van een onderzoek naar ergotherapie. Dit is in een samenwerkingsovereenkomst vastgelegd. Het belangrijkste doel van dit onderzoek was het analyseren van de huidige praktijk en het onderwijs op het gebied van ergotherapie. De onderzoeksresultaten toonden aan dat de behoeften groot zijn, maar dat er nog steeds grote hiaten zitten in de ontwikkeling van ergotherapie in Vietnam.

3.3.2 Analyse van het CBR programma op strategische punten

Comprehensive approach: het programma heeft gehandicapte mensen op meerdere terreinen ondersteund, waaronder gezondheidszorg (revalidatie), onderwijs en inkomen genererende activiteiten. Vandaar dat het MCNV heeft samengewerkt met verschillende partners op het gebied van gezondheid, onderwijs, sociale zaken en met de vrouwenunie.

Lerende organisatie: technische capaciteit is nog zeer belangrijk in het programma. Het MCNV en haar partners hebben trainingen georganiseerd voor personeel op districts- en gemeenschapsniveau, voornamelijk voor docenten en de vrouwenunie. Daarnaast hebben sleutelfiguren, werkzaam bij partners op provinciaal niveau, een training gevolgd in Hanoi.

Personeel van CBR heeft zelf deelgenomen aan workshops op nationaal niveau, georganiseerd door Ministeries, denk aan een workshop over de ontwikkeling van een richtlijn voor de uitvoering van de gehandicapten wet.

Het CBR heeft haar partners gefaciliteerd bij twee uitwisselingsbezoeken voor gehandicapte mensen in Cao Bang en Hanoi en een bezoek van de leerkrachten in Phu Yen.

Partners van het MCNV hebben zelf geleerd door het geven van training en coaching. Zo gaven de leraren van Dak Lak in Phu Yen coaching en training over het geven van les aan gehandicapte kinderen.

De verschillende uitwisselingsbezoeken tussen de vier provincies hebben geleid tot wederzijds leren van elkaars programma's en tot het overnemen van activiteiten en materialen van elkaar. De participatieve monitoring bezoeken, die regelmatig plaatsvinden, dienen ook het leren door partners en het MCNV. Deelnemen aan het TEA programma heeft het mogelijk gemaakt dat de verenigingen van gehandicapten gebruik konden maken van nieuwe instrumenten om hun organisaties te versterken. De praktijk van leren binnen deze partnerorganisaties werd onderzocht door een masterstudente (zie hieronder).

Onderzoek: twee masterstudenten hebben stage gelopen bij het CBR. Eén student heeft een actie-onderzoek op organisatorisch leren uitgevoerd, met een focus op reflectie in de praktijk. Dit onderzoek werd gefinancierd door PSO en staat uitgebreider beschreven in paragraaf 3.9 bij punt 4. De andere student heeft een situationele analyse uitgevoerd naar ergotherapie in Vietnam, ten behoeve van plannen van het Ministerie van Gezondheid om een opleiding ergotherapie te starten in Vietnam.

PM&E: het programma is gericht op capaciteitsopbouw voor gehandicapten, het versterken van dienstverlenende organisatie en het verbeteren van de kwaliteit van de ondersteuning voor gehandicapten. In het programma is twee keer per jaar de participatieve monitoring toegepast in ieder project. Tijdens deze monitoring brengt het personeel van het MCNV samen met haar partners een bezoek aan het district en de commune om daar, samen met medewerkers uit andere sectoren, gehandicapten en hun families te ontmoeten. Tijdens het veldbezoek is gekeken naar de uitvoering van het programma. Er was ruimte voor uitwisseling van ideeën en discussie. Na afloop van het bezoek is in een reflectievergadering met de belangrijkste medewerkers van de partner een discussie gevoerd over wat er wel en niet goed gaat en hoe het programma kan worden aangepast.

Samenwerking: het CBR team heeft samen met het HIV team van het MCNV en een lokale NGO een plan gemaakt voor fondsenwerving. Het project was gericht op verbetering van het recht op reproductieve gezondheid en seksualiteit voor gehandicapten. Het plan is afgewezen. Het onderzoek van een master studente naar leren onder de partners werd uitgevoerd in samenwerking met het HIV programma.

Modellen: de overdracht van een gedeelte van het CBR programma was een belangrijke mijlpaal. De CBR is begonnen met de overdracht van het programma voor de gezondheidssector op nationaal en provinciaal niveau. Mede dankzij de ondersteuning van het MCNV op het gebied van lobby en advocacy heeft het Ministerie van Gezondheid geld van de overheid ontvangen om een nationaal programma op het gebied van revalidatie inclusief CBR uit te voeren. Geweldig, dat er nu ook financiën van de Vietnamese overheid beschikbaar zijn, naast de al beschikbare technische capaciteit, waaraan het MCNV heeft bijgedragen.

Op provinciaal niveau was Dak Lak de eerste provincie waar de gezondheidssector klaar was voor het toepassen en onderhouden van het CBR-systeem. In deze provincie is een workshop georganiseerd om het programma te evalueren en het technische systeem van het CBR over te dragen aan de lokale partners.

3.4 Sexual and Reproductive Health and Rights program (SRHR)- Seksuele en Reproductieve Gezondheid en Rechten

Het doel van het programma was om de verschillende instanties en instellingen, die diensten verlenen aan HIV-positieve vrouwen, samen te brengen om zo multi-sectorale samenwerking aan te moedigen. Daarnaast streefde het programma ernaar vrouwen weerbaarder en zelfverzekerder te maken. De kwaliteit van leven van vrouwen en kinderen die leven met of getroffen zijn door HIV -aids is dankzij het programma vergroot door hun betere toegang te verlenen tot medische, sociale en economische steun.

In 2012 waren veertien zelfhulpgroepen van vrouwen met HIV -aids actief in zeven provincies in het noorden van Vietnam. Deze "sunflower"groepen hebben meer dan 2.500 vrouwen en kinderen met HIV ondersteund.

Deze mensen zijn bijzonder gemarginaliseerd, omdat ze vaak komen uit arme etnische minderheidsgroepen en zij door hun aandoening binnen de gemeenschap wordt gestigmatiseerd en gediscrimineerd.

In 2012 is de financiering van dit programma door de Koninklijke Nederlandse Ambassade beëindigd. Het programma is geëvalueerd met als eindconclusie dat het programma al haar doelstellingen heeft bereikt. De ambassade is zeer tevreden met de resultaten. Het programma heeft gezorgd voor een betere toegankelijkheid tot de gezondheidszorg doordat het systeem van doorverwijzen is versterkt. Het meest opvallende resultaat is de verbetering van de geestelijke gezondheid en het gevoel van eigenwaarde van de vrouwen en kinderen in de "Sunflower groups".

Door de bijeenkomsten met andere vrouwen met HIV binnen de zelfhulpgroepen, kunnen de vrouwen hun zorgen, gedachten en problemen met elkaar delen en wordt hun eenzaamheid en isolement verminderd. Dit is een blijvend en duurzaam resultaat van het programma. Het programma heeft gezorgd voor vermindering van stigma en discriminatie, en het opbouwen van een meer ondersteunende en stimulerende omgeving.

Ook na het einde van de financiering van het programma, heeft het MCNV contact gehouden met de zelfhulpgroepen. De groepen beginnen nu zelfstandig te werken en zijn allemaal nog functioneel. Dit bewijst de duurzaamheid van het model. Na het einde van het programma in juni 2012 werd het MCNV HIV-AIDS team teruggebracht tot twee personen. Zij werken verder met een kleiner MCNV budget en zoeken ondertussen naar nieuwe fondsen voor het werk in reproductieve gezondheid.

3.4.1 Analyse van het SRHR programma op strategische punten

Comprehensive approach: in het programma zijn verschillende gebieden geïntegreerd, waardoor vrouwen en kinderen met HIV gebruik kunnen maken van een reeks van diensten binnen de gemeenschap. Dit zorgt voor een uitgebreid ondersteunend netwerk, bijvoorbeeld toegang tot doorlopende kredieten en noodfondsen, die ervoor zorgen dat vrouwen beter voor hun eigen gezondheid en die van hun kinderen kunnen zorgen.

Lerende organisatie: leren en kennis delen is een integraal onderdeel van het programma. De evalueerders waren reflectief van aard, waardoor vrouwen met HIV-AIDS konden vertellen, wat het programma voor hen heeft betekend. Het rapport is gepresenteerd en op grote schaal verspreid over een groot aantal belanghebbenden. Leren heeft ook plaatsgevonden in het programma via workshops, conferenties en uitwisselingsbezoeken. Een aantal Sunflower groepen heeft meegedaan aan een onderzoek door een master studente over leren binnen deze kleine organisaties.

Onderzoek: Nederlandse studenten hebben in 2011/2012 een reeks interessante rapporten geschreven in relatie tot de "Sunflowers", voornamelijk lessen over het functioneren van de zelfhulpgroepen en over de levens van de vrouwen in de groepen.

PM&E: één van de meest bruikbare technieken in de evaluatie was de toepassing van de methode genaamd "most significant change". In deze methode werd aan de vrouwen gevraagd wat voor hen de meest significante veranderingen zijn geweest sinds zij zich aansloten bij het programma. De vrouwen gaven aan dat voor hen de toename in het gevoel van eigenwaarde en zelfvertrouwen het belangrijkste is geweest. De evaluatie gaf aan dat die toename in het gevoel van eigenwaarde en zelfvertrouwen tot meer zichtbaarheid leidde van de problematiek, waardoor voorheen geïsoleerde vrouwen met HIV ook lid werden van de groep. Dit kon worden gemeten door stijging van de lidmaatschap registraties. Ook is hierdoor in de gemeenschappen meer begrip voor de problematiek gekomen.

Samenwerking: de basis van het succes van het programma ligt in de samenwerking met lokale organisaties en diensten, met name het Rode Kruis en de Vrouwen Unie, en de samenwerking onderling van de twaalf groepen van Sunflowers, verenigd in de 'Sunflower Network'. Waar mogelijk wordt samenwerking gezocht met andere internationale en lokale organisaties. Met verschillende partners is samengewerkt bij het maken van twee nieuwe project voorstellen over Tuberculose en seksualiteit van jongeren. De project voorstellen zijn niet toegekend. Een analyse is uitgevoerd om te kijken hoe toekomstige voorstellen meer kans kunnen maken op financiering.

Modellen: het model, waarbij het maatschappelijk middenveld werd betrokken bij de aanpak van HIV en AIDS, is uitvoerig gedocumenteerd en het evaluatie rapport is op grote schaal verspreid. Het model wordt algemeen erkend. De "Sunflowers" groepen zijn een voorbeeld van een goed werkend model. Bovendien is uit een kosten analyse gebleken, dat het model zeer economisch is.

Zelfhulpgroepen worden op diverse terreinen aangewend (gehandicapten, mensen met HIV) en blijven succesvol. De “Sunflowers groep” in Dien Bien fungeert als voorbeeld voor andere zelfhulpgroepen, die willen starten op andere plaatsen.

3.5 Focus on Women (FOW) - microkredieten in Ben Tre (Binh Dai district)

Dit microkrediet project had in 2012 als primaire doel: het verstrekken van microkredieten en spaarproducten aan arme vrouwen (< VND 400.000 per persoon per maand), vrouwen net boven de armoedegrens (< VND 520.000 per persoon per maand), en vrouwen die anderszins in moeilijke economische omstandigheden verkeren. De leningen werden verstrekt om de vrouwen in staat te stellen hun gezinsinkomen te verbeteren en zelfvertrouwen te krijgen om zichzelf verder te ontwikkelen. Gezinnen net boven de armoedegrens die zich in moeilijke economische omstandigheden bevinden komen namelijk niet in aanmerking voor een lening bij de Bank voor Armen in Vietnam en commerciële banken verstrekken geen lening zonder onderpand en dat hebben deze arme families niet.

Als gevolg van de armoede zijn deze vrouwen en hun families vaak uitgesloten van sociale en economische ontwikkeling. Daarom zet het project zich in voor de versterking van de capaciteit van deze vrouwen, door het geven van trainingen op het gebied van financieel management, ontwikkeling van levensonderhoud. Maar ook door aandacht te besteden aan sociale steun, samenwerken en kennis delen in een groep, want samen sta je sterker. Zo worden maandelijks groepsbijeenkomsten georganiseerd, waarin ook communicatie over gezondheid is geïntegreerd. Het project wordt uitgevoerd in vijf gemeenten in het Binh Dai district.

3.5.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

Doel: verbetering van het inkomen en de sociale integratie van de doelgroepen d.m.v. microkredieten en spaarproducten. Activiteiten:

- Vierhonderdzestig nieuwe vrouwen hebben een lening ontvangen, waardoor ze hun inkomen hebben kunnen verbeteren.
- Honderd procent van de leningen zijn terugbetaald aan het einde van de looptijd, dit geeft aan dat de leefomstandigheden van deze huishoudens zijn verbeterd.
- Twee arme vrouwen, die niet konden werken, hebben geschenken/ steun ontvangen, vanuit het project inkomen van rente voor de leningen. Deze steun is alleen bestemd voor de meest schrijnende en urgente gevallen die niet mee kunnen doen aan leningen.

Doel: verbetering van de capaciteit van het management van de Vrouwenunie op het gebied van technische duurzaamheid van de microkredieten. Activiteiten:

- Er zijn twee trainingen gegeven, waarin zestig mensen zijn getraind op het gebied van kredieten en sparen.
- Er zijn twintig nieuwe kredietgroepen opgericht en in functie.
- De projectbegeleiders van de Vrouwenunie op districtsniveau zijn in staat gesteld om de microkrediet projecten te managen op financieel en technisch gebied.
- De staf van de Vrouwenunie op provinciaal niveau hebben vier reizen uitgevoerd, om de projecten te monitoren.

3.5.2 Analyse van het FOW programma op strategische punten

Comprehensive approach: het programma richt zich op verschillende gebieden, te weten: armoede bestrijding, sociale integratie, gezondheidszorg en onderwijs, en gendergelijkheid. Op het gebied van armoedebestrijding richt het programma zich op de verbetering van het inkomen. Op het gebied van sociale integratie zorgt het programma, dat deze vrouwen niet langer verstoken zijn van informatie. In de opgerichte kredietgroepen helpen ze elkaar, leren van elkaars ervaringen en doen kennis en vaardigheden op van de Vrouwenunie. Ook bevordert het programma dat de armen elkaar ondersteunen en samen zorgen voor de allerarmsten, die niet kunnen deelnemen aan het programma. Op het gebied van gezondheidszorg & onderwijs wordt informatie gedeeld over gezondheidszorg en onderwijs voor kinderen beschikbaar gesteld door de lokale gezondheidsdiensten tijdens de bijeenkomsten van de kredietgroepen. Op het gebied van gendergelijkheid: het programma richt zich expliciet op de ondersteuning van vrouwen om gelijke rechten voor hen te waarborgen om deel te nemen in het ontwikkelingsproces. Het programma werkt met strikte reglementen, om financiële duurzaamheid te kunnen garanderen.

Lerende organisatie: het bestuur van het projectmanagement (drie leden van het district Vrouwenunie en vijf voorzitters van de lokale afdeling) werden voorzien van hulpmiddelen om hun personeel en klanten zelf te trainen op het gebied van: groepsmanagement, financieel management voor gezinnen en houding t.o.v. sparen. Het projectmanagement van Focus on Women heeft deelgenomen aan trainingen, georganiseerd door de Asian Development Bank, de Wereldbank en de State Bank of Vietnam.

Er zijn uitwisselingsbezoeken georganiseerd naar het microkrediet project In Ben Tre voor MCNV personeel en partners van het HIV programma.

Er wordt geleerd van ervaringen uit het verleden tijdens een jaarlijkse workshop en door het organiseren van monitoring reizen en de lessen worden toegepast in de verdere ontwikkeling van het programma.

Onderzoek: het programma Focus on Women in Ben Tre heeft veel potentie als model. Het programma verschilt van andere MCNV programma's. Er wordt begonnen met het verstrekken van microkredieten. Later, als de inkomsten toenemen voor de deelnemers, vinden interventies op het gebied van gezondheid en onderwijs plaats. Deze interventies worden betaald uit de rente van de inkomsten (sociaal fonds) en door de verdeling van de winsten in de doelgroep. Er is in 2012 begonnen aan een onderzoek om dit model te kunnen beschrijven als onderdeel van inclusieve microfinanciering binnen MCNV programma's; het onderzoek wordt in 2013 afgerond en gerapporteerd.

PM&E: in het programma wordt een Monitoring & Evaluatie systeem gebruikt, speciaal ontworpen voor de strenge controle van de leningen en het financiële beheer. Het systeem rapporteert maandelijks aan het MCNV en aan de Provinciale Vrouwenunie in Ben Tre over het aantal nieuwe leningen aan de doelgroep, het rentetarief, etc. Op basis van de gegevens uit dit systeem kunnen het MCNV en het projectmanagement beslissingen nemen over benodigde aanpassingen in het programma. Evaluatie van de doeltreffendheid en impact van het project wordt gedaan door het INFI onderzoek, begonnen in 2012 en af te ronden in 2013.

Samenwerking: het verstrekken van microkredieten vormt binnen dit programma de basis voor de verdere ontwikkeling van activiteiten binnen de gemeenschap. Vandaar dat er de volgende samenwerkingsverbanden zijn binnen teams en programma's van het MCNV:

- goede ervaringen uit het CMH(L)D model zijn in het project toegepast, er is geleerd van gemaakte fouten.
- Samen met het MCNV PR team zijn materialen geproduceerd, die in de media kunnen worden gebruikt om een imago op te bouwen. Er is voorlichting gegeven over deze duurzame wijze van ondersteuning, om wellicht meer particuliere donateurs te vinden, die het programma financieel willen ondersteunen.
- Met de TEA/INFI (Innovation in Financial Inclusion) is samengewerkt om geleerde lessen vanuit het programma vast te leggen en de mogelijkheid te bieden om technische assistentie op het gebied van microfinanciering aan andere MCNV programma's in Vietnam te verlenen.

Modellen: het programma is gebaseerd op een model van technische en financiële duurzaamheid. Ieder jaar komt er een nieuwe gemeenschap bij, die het MCNV kan ondersteunen op basis van de oorspronkelijke hoofdsom van het MCNV. Vijfzestig procent van de rente inkomsten wordt gebruikt voor deze uitbreiding. De partners hebben samengewerkt met de media om een gunstig imago van het project te creëren, om daar later bij de fondsenwerving in Vietnam van te kunnen profiteren. In 2012 zijn goede voorbeelden en geleerde lessen van het model in kaart gebracht.

3.6 Transition in the East Alliance

Met het samenwerkingsverband genaamd "de Transition in the East Alliance" (TEA) werkt het MCNV in vijf verschillende landen aan de verbetering van levensomstandigheden van gemarginaliseerde groepen, namelijk in Vietnam, Laos, Georgië, Tajikistan en Sri Lanka. Binnen de TEA wordt gewerkt aan vier verschillende thema's (zogenaamde resultaatgebieden):

1. Capaciteitsversterking van lokale organisaties
2. Inkomenszekerheid en microfinanciering,
3. Gezondheidszorg
4. Alliantie synergie en leren

De activiteiten gefinancierd door het Nederlandse Ministerie van Buitenlandse Zaken aan het MCNV vonden met name plaats in Vietnam en Laos. In deze landen heeft het MCNV met de lokale MCNV kantoren samengewerkt. In de overige drie landen werden de activiteiten in Sri Lanka vooral uitgevoerd door de lokale partners van de alliantie organisatie WorldGranny en de activiteiten in Tajikistan en Georgië door lokale partners van de alliantie organisatie GIP.

3.6.1 Laos PDR

Nong is één van de twee armste districten, gelegen in de provincie Savannakhet aan de grens met Vietnam. Het is een afgelegen en bergachtig district dat zeer moeilijk per weg toegankelijk, vooral in het regenseizoen. De belangrijkste etnische groepen zijn Mangkong en Ta'Oih. Landbouw is de belangrijkste bron voor levensonderhoud. Onzekerheid over voedsel is een van de belangrijkste problemen. Meer dan tachtig procent van alle huishoudens in dit district hebben één tot zeven maanden per jaar te maken met voedseltekorten.

Toegang tot gezondheidszorg is een van de belangrijkste uitdagingen voor de etnische groepen, door de slechte wegen, de slechte kwaliteit van de gezondheidszorg, de kosten en hun traditionele en culturele geloof en tradities. Slechts zestien procent van de bevallingen vindt plaats in een gezondheid faciliteit, de rest bevalt thuis of in het bos zonder hulp van een vroedvrouw of ander medisch personeel. Het gemiddelde huishouden bestaat uit zeven personen en het gebruik van anticonceptiemiddelen is erg laag. Inkomsten worden voornamelijk gegenereerd door de verkoop van natuurproducten uit het bos, maar het aantal hectare bos neemt dramatisch af, als gevolg van ontbossing door o.a. industriële plantages. Bovendien is een groot deel van het land onbegaanbaar door blindgangers en landmijnen die nog stammen uit de oorlog.

Binnen Nong heeft het programma zich in eerste instantie op tien dorpen gericht, het programma zal geleidelijk uitgebreid worden naar veertien dorpen. De doelgroepen zijn de etnische minderheden, lichamelijk en/of geestelijk gehandicapten, ouderen (>60 jaar) en de armste mensen. Deze gemarginaliseerde groepen worden nauwelijks gehoord en profiteren niet of nauwelijks van sociale en economische ontwikkelingen.

3.6.1.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

De laatste vier maanden van 2012 is het programma pas echt van start gegaan. Dit werd veroorzaakt door het wachten op de afgifte van de officiële werkvergunning door de regering van Laos. Hierdoor is vertraging opgetreden bij de oprichting van het kantoor, het aannemen van personeel en de programma implementatie. Er zijn wel activiteiten uitgevoerd, maar de resultaten zullen pas in 2013 kunnen worden aangetoond.

Doel: versterken van de capaciteit van LADCA, een lokale NGO voor ouderen. Activiteiten:

- In september is een workshop georganiseerd, waarin LADCA haar prestaties van de voorgaande jaren heeft geëvalueerd. Ook heeft een update van de verenigingsreglementen en haar visie plaatsgevonden. Tot slot heeft de verkiezing plaatsgevonden van de voorzitter en bestuursleden van LADCA. Het hele bestuur en personeel van LADCA heeft aan deze workshop deelgenomen.
- Er is een training gegeven op het gebied van monitoring & evaluatie. Ook twee personeelsleden van TEA Laos en vier personeelsleden van partners van TEA Laos hebben deelgenomen.
- Er is een training gegeven op het gebied van het schrijven van projectvoorstellen. Hieraan hebben twaalf personeelsleden van LADCA en twee personeelsleden van TEA Laos deelgenomen. De workshop is afgesloten met het schrijven van een echt voorstel, welke LADCA gaat indienen.
- De directeur van LADCA heeft deelgenomen aan een uitwisselingsworkshop in Nederland. Het doel van de workshop was het delen van ervaringen op het gebied van organisatie assessments met de andere landen van TEA en INGO's/CBO's.
- Tien personeelsleden van LADCA hebben deelgenomen aan een studiebezoek aan de Net Foundation in Thailand om ervaring op te doen op het gebied van organisatie ontwikkeling en – management.

Doel: versterken van de capaciteit van het CBO: "Village Development Committee" (VDC). Het VDC is een commissie van lokale mensen ingesteld door de overheid, waarmee donoren moeten samenwerken. Het VDC moet overzicht houden, coördineren, plannen, implementeren en monitoren van alle interventies op het gebied van ontwikkeling in hun dorpen. Activiteiten:

- In de tien dorpen, waarin TEA actief is, moesten de bestaande VDC's versterkt worden. TEA heeft samen met partners uit het district voorlichting gegeven in de dorpen over het TEA programma en haar werkwijze. Uiteindelijk is in alle dorpen een VDC versterkt, zodat het mogelijk is om het programma samen met deze organisaties verder te ontwikkelen.
- TEA heeft tien VDC's ondersteund bij het ontwikkelen van een visie. Samengevat is de visie: het hebben van een beter leven, door de beschikbaarheid van voldoende voedsel en gezondheid.

De missie om deze visie te bereiken:

- aanmoedigen van hun dorpsgenoten om hun landbouwproductie te verbeteren door het verstrekken van technische ondersteuning
- het vergroten van de inkomens van de dorpsgenoten
- verstrekken van ondersteuning op het gebied van monitoren aan hun dorpsgenoten
- De VDC's hebben hun organisaties beoordeeld, middels een SWOT-analyse. Door deze analyse konden ze zien hoe ze de capaciteit van hun organisaties konden versterken. De zwakten met de hoogste prioriteit om aan te pakken zijn:
 - 1 geen idee hoe ze problemen kunnen identificeren en een verbeterplan kunnen opstellen
 - 2 gebrek aan technische kennis om hun dorpsgenoten op het gebied van landbouw te ondersteunen
 - 3 geen ervaring met het organiseren en implementeren van activiteiten
- In 2012 is het eerste punt (programma identificatie en verbeterplan) aangepakt, er zijn trainingen voor tien VDC's georganiseerd. De meeste deelnemers waren ongeletterd. Het TEA Laos team heeft hiervoor een handboek ontwikkeld. Bij vijfenvijftig procent van de deelnemers is de kennis vergroot, de rest had moeite met de training, omdat ze het handboek te ingewikkeld vonden, te verlegen waren en/of de Laotiaanse taal onvoldoende machtig waren.
- Daarnaast is de capaciteit vergroot, door een studie bezoek van een team van VDC's aan twee projecten. Het team bestaande uit twintig leden afkomstig uit de tien VDC's en acht district partners heeft een bezoek gebracht aan het "Caritus" project gericht op levensonderhoud en een project gericht op het planten van moerbeien en het produceren van zijde door Laotiaanse vrouwen. Uitwisseling van ervaringen stond tijdens deze bezoeken centraal.
- Het tweede team dat op uitwisseling is gegaan, bestond uit drie gezondheidsvrijwilligers uit het dorp, een lid van de medische staf uit ieder van de drie gezondheidszones en drie district partners. Zij hebben een volksgezondheidsproject van de Wereldbank bezocht. Ideeën en methoden konden worden bekeken, welke in hun eigen dorp toepasbaar zijn.

Doel: toegang tot financiën. De prioriteiten: bevorderen van voedselzekerheid, betere toepassing van landbouwkundige methoden inclusief veeteelt, beter gebruik van bestaande en nieuwe microkredieten en inkomens genererende activiteiten. Activiteiten:

- Er zijn 10 Village Rice Banken (VRB) opgericht, in ieder dorp één. Dit is een bank waar huishoudens rijst kunnen lenen, en de rijst op een later tijdstip (inclusief een kleine rente) teruggeven, wanneer deze weer beschikbaar is. De bank zorgt ervoor dat dorpingen niet ver hoeven te reizen om rijst te lenen, en rijst kunnen lenen tegen een gunstige rente. Hierdoor kunnen ze zich richten op het verbeteren van hun leefomstandigheden door zich te concentreren op hun landbouwactiviteiten. 386 van de 474 huishoudens hebben vier tot tien maanden per jaar te kampen met rijst tekorten. De Village Rice Bank commissie bestaat uit drie dorpingen, door TEA getraind op het gebied van basis boekhoudvaardigheden en het beheer van rijst, die zelf een reglement hebben opgesteld voor de Bank. In het reglement staat aangegeven hoeveel rijst ieder huishouden bijdraagt aan de Village Rice Bank. TEA heeft constructiemateriaal beschikbaar gesteld voor het maken van de Banken, de dorpingen leverden zelf hout en arbeid.
- Er zijn 10 Village Development Funds (VDF) opgericht, in ieder dorp één. Bij dit fonds kan geld worden geleend voor inkomens genererende activiteiten om de leefomstandigheden te verbeteren. De VDF commissie bestaat uit drie dorpingen, die zelf een reglement hebben opgesteld. Daarnaast zijn in ieder dorp zes mensen aangewezen als adviseurs/toezichhouders. Tot nu toe zijn 39 belangengroepen opgericht, bestaande uit zeven tot tien leden. Elk groepslid is verplicht de afspraken betreffende de lening na te komen, maar dient er ook voor te zorgen dat andere leden uit de groep dit doen. Betaalt een lid een lening niet terug, dan is de gehele groep verantwoordelijk.
- Uitgifte van kleine subsidies. Tijdens vergaderingen is gebleken dat er behoefte is aan het beschikbaar stellen van kleine subsidies aan de armste en gemarginaliseerde huishoudens. In elk van de tien dorpen zijn door de dorpingen zelf, vijf huishoudens geselecteerd, die voor de subsidie in aanmerking kwamen. Met deze huishoudens is gesproken over hun mogelijkheden om inkomen te genereren. Ze kozen allen voor het fokken van geiten. Tegelijkertijd zijn uit ieder dorp twee dorpingen getraind tot dorpsniveau veearts (op vrijwillige basis), waardoor beter voor de gezondheid van het lokale vee kan worden gezorgd.

Doel: toegang tot goede gezondheidszorg bevorderen. Activiteiten:

- Tien dorpsgezondheidswerkers en tien “vroedvrouwen¹” hebben een vijfdaagse cursus gevolgd, gegeven door trainers uit het district/ de provincie. De training voor de dorpsgezondheidswerkers was gericht op o.a. ziektepreventie, voorlichting over gezondheid, basisbehandeling van ziekten. TEA heeft alle dorpsgezondheidswerkers voorzien van de meest essentiële medicijnen. De training voor de vroedvrouwen was o.a. gericht op ziektepreventie, zorg voor zwangere vrouwen, bevallingstechnieken. Alle vroedvrouwen hebben een bevallingskit ontvangen.
- Er is financiële ondersteuning verleend, zodat vier verpleegsters uit het districtsziekenhuis en drie medewerkers van gezondheidscentra een klinische training konden volgen in het provinciale ziekenhuis. De training was gericht op curatieve behandeling van veel voorkomende ziekten in het district, op eerste hulp en op spoedeisende hulp.
- Er is financiële ondersteuning verleend, zodat tien medewerkers van het districtsziekenhuis en – medisch centrum een computertraining konden volgen.
- Er zijn twee workshops georganiseerd over jaarplanning en verantwoording. Deelnemers waren vertegenwoordigers uit de dorpen, het district, de provincie en INGO's uit het Nong district. Tijdens de workshops kon iedereen suggesties ter verbetering geven, zowel aan TEA Laos als aan de overheid. Dit is verwerkt in een plan van aanpak voor de komende periode.
- In vier dorpen is gezorgd voor een systeem van watervoorziening. In elk dorp is een gebruikersgroep opgericht, die getraind is in het onderhouden en beheren van het systeem.
- Het curriculum geestelijke gezondheid van het “Medical Science College” is verbeterd. Ook hebben twee van hun leraren een opleiding gevolgd op het gebied van geestelijke gezondheid in Thailand.
- Er is een centrum voor mentale gezondheidszorg opgericht in het provinciale ziekenhuis. TEA heeft het ziekenhuis financieel gesteund bij de renovatie van een oud gebouw, waarin het centrum zal worden gevestigd.
- Er is een outreach dienst opgezet, het districtsziekenhuis / medisch centrum heeft elk van de tien dorpen twee maal bezocht om gezondheidszorg aan te bieden. De bezoeken waren o.a. gericht op: ziektepreventie, voorlichting, poliklinische controle en behandeling, vaccinatie en, verloskundige zorg. TEA heeft gezorgd voor de basisuitrusting, zoals posters en het verstrekken van motorfietsen.

3.6.1.2 Analyse van het TEA Laos programma en strategische punten

Comprehensive approach: binnen het gehele TEA programma staat de integratie van gezondheid, financiën en empowerment centraal. Het programma richt zich op versterking van NGO's / CBO's, het toegankelijk maken van microkredieten en het beter toegankelijk maken van gezondheidszorg.

Lerende organisatie: de country manager Laos heeft deelgenomen aan een workshop organisatie assessment in Nederland. De country manager en een programma coördinator hebben deelgenomen aan de uitwisselingsworkshop over organisatie assessment in Sri Lanka. Studiebezoeken van de “Village Development” commissies en overheidspartners zijn georganiseerd. De dorpelingen hebben kennism gemaakt met de buitenwereld en veel nieuwe ideeën opgedaan. Ze zijn enthousiast geworden om zelf activiteiten binnen hun dorp te ontwikkelen en initiëren.

Onderzoek: er hebben geen stages plaatsgevonden in 2012.

PM&E: het team heeft geprobeerd om de meerjarenplanning van het programma te begrijpen en zich eigen te maken. De activiteiten zijn gepland en geïmplementeerd om de gestelde doelen te bereiken. De programma partners zijn getraind op het gebied van PM& E. Tot slot zijn eenvoudige instrumenten ontwikkeld om PM&E toe te kunnen passen.

Samenwerking: de activiteiten van TEA Laos zijn geïmplementeerd dankzij de nauwe samenwerking met de lokale partners van de Laotiaanse overheid. Beide partijen hebben gelijke rechten om te discussiëren, te ontwerpen, te besluiten, te plannen en te implementeren. TEA Laos heeft daarnaast formele en informele discussies met andere INGO's en lokale organisaties, die werkzaam zijn in het Nong district.

Modellen: de programma benadering van TEA wijkt af van de andere instanties actief in Nong: zo betreft TEA lokale partners bij het programma management op het gebied van ontwerp, besluitvorming, planning en implementatie. Twee dorpen worden als pilot model voor “Development Villages” gebruikt door in deze dorpen alle activiteiten te integreren en met nieuwe ideeën te experimenteren

¹ Vrouwen, die binnen de gemeenschap actief waren bij zwangerschap en bevallen op traditionele wijze, hebben een opleiding van een paar weken gevolgd tot een soort van vroedvrouw

3.6.2 Vietnam

Delen uit het CMHLD en CBR programma zijn onderdeel van het TEA programma in Vietnam. Deze onderdelen zijn toegelicht in de paragrafen: 3.1 en 3.3. Het STI programma is in deze paragraaf opgenomen.

Het TEA programma heeft activiteiten ontwikkeld in vier provincies: Cao Bang, Quang Tri, Phu Yen en Khanh Hoa. In 2012 heeft het programma met name gewerkt aan capaciteitsopbouw bij drieëndertig CBO's en drie NGO's. Organisaties gericht op gehandicapten, ouderen en dorpsgezondheidswerkers. Dankzij de capaciteitsopbouw waren deze organisaties in staat om voor hun doelgroep te lobbyen voor een betere uitvoering van het beleid en de wetten. Ook waren ze nu in staat om voor hen beschikbare bronnen aan te boren zonder directe steun van de overheid. Dankzij TEA kunnen gemarginaliseerde groepen nu hun organisatorische krachten, maar ook hun menselijke, sociale, financiële en intellectuele kapitaal herkennen.

MCNV, GIP en WorldGranny hebben de twee Secondary Medical Schools (SMS) in Cao Bang en Quang Tri ondersteund bij het verbeteren van de kwaliteit van hun opleidingen en opleidingscurricula op het gebied van revalidatie, geestelijke gezondheid en zorg voor ouderen. Er zijn workshops en trainingen verzorgd. Ook heeft TEA aan de scholen basis trainingsmateriaal verstrekt, zodat het toepassen van de curricula in de praktijk mogelijk is. In 2012 heeft de SMS van Cao Bang vijf trainingen gegeven op het gebied van communicatievaardigheden aan meer dan honderd studenten, afkomstig uit etnische minderheidsgroepen. Door deze training is het zelfvertrouwen en de communicatievaardigheden van deze studenten vergroot.

3.6.3.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

Doel: verbeteren van de capaciteit en prestaties van NGO's en CBO's tijdens het TEA programma.

Activiteiten:

- Er zijn organisatie analyses gedaan met de senior partners (28 in totaal).
- Er zijn leertrajecten uitgevoerd met dezelfde senior partners.
- Er zijn organisatie analyses gedaan met de junior partners (8 in totaal).
- Er zijn leertrajecten uitgevoerd met dezelfde junior partners.

Doel: toegang tot financiën. NGO's en CBO's voorzien gemarginaliseerde groepen op een duurzame manier van microkredieten en diensten op het gebied van levensonderhoud. Activiteiten:

- TEA heeft microkredieten verstrekt op collectief niveau in Khanh Vinh.
- 446 mensen hebben toegang gekregen tot een "Community Development Fund" en "Development Fund voor CBO's". TEA heeft geholpen bij de ontwikkeling van deze fondsen, waar de doelgroepen een lening kunnen afsluiten voor inkomens genererende activiteiten. Er zijn dertien "Community Development Funds" en zestien "Development Funds voor CBO's" versterkt. Deze fondsen bieden naast financiële ook technische ondersteuning aan de doelgroep.
- Er is één case studie gedocumenteerd over "lessons learnt" van NGO's/CBO's, over hoe zij het slagingspercentage van projecten, instrumenten en methoden kunnen monitoren.

Doel: microfinanciering van bestaande instituten meer inclusief maken en meer gemarginaliseerde groep dienen. Activiteiten:

- Eén lobby evenement in Vietnam door NGO's/CBO's gericht op het toegankelijk maken van microkredieten voor ouderen.
- Eén lobby evenement gericht op een tien jaren plan voor het ondersteunen van gehandicapten in de provincie Quang Tri.
- Vijf ouderenorganisaties hebben een subsidie ontvangen voor een pilot voor een "Development Fund voor CBO's" voor advocacy voor oudere mensen.
- De vrouwenunie van Huong Hoa heeft een subsidie ontvangen om te lobbyen voor etnische minderheden.

Doel: duurzame INFI, die de TEA landen voorziet van kennis, opleidingen en instrumenten om gemarginaliseerde groepen te betrekken bij innovatief levensonderhoud en microfinanciering. Activiteiten:

- Er is trainingsmateriaal beschikbaar gericht op de ontwikkeling van een "Development Fund voor CBO's".
- Bij vijf ouderenorganisaties en elf gehandicaptenorganisaties is een "Development Fund voor CBO's" opgericht. De capaciteit van de fondsen is opgebouwd en er is gezorgd voor financiering.
- Er is één staflid getraind van het MCNV, GIP en WorldGranny op het gebied van microfinanciering.
- Er is één technische handleiding en instrument op het gebied van microfinanciering ontwikkeld, getest en verspreid.
- Er is een website opgericht op het gebied van microfinanciering door INFI.
- Er is een business plan vastgesteld voor INFI.

Doel: toegang tot goede gezondheidszorg bevorderen. NGO's en CBO's voorzien gemarginaliseerde groepen op een duurzame manier van gezondheidszorg en sociale dienstverlening. Activiteiten:

- Er zijn twee trainingspakketten ontwikkeld en geïmplementeerd bij veertig NGO's en CBO's. Een pakket gericht op thuiszorg en een pakket gericht op innovatieve voorlichting over gezondheid aan dorpsgezondheidswerkers, ouders en gehandicapten.

Doel: meer intensievere samenwerking tussen NGO's en CBO's met gezondheidsdiensten op het gebied van de gemarginaliseerde groepen. Activiteiten:

- 3.500 ouderen hebben gebruik kunnen maken van een gezondheidscontrole.
- Er is thuiszorg voor ouderen en voor mensen met een geestelijke beperking.
- De gezondheidsdiensten in de gemeentelijke gezondheidscentra zijn verbeterd.
- Er zijn acht workshops/ besprekingen geweest tussen NGO's / CBO's en overheidsinstanties. Aan de workshops hebben dorpsgezondheidswerkers deelgenomen, gehandicapten organisaties en ouderen organisaties.
- Overheidsinstanties namen deel aan conferenties.

Doel: verbeterde kennis en curricula inclusief gemarginaliseerde groepen bij kennis- en trainingsinstituten. Activiteiten:

- Drie kennis- en trainingsinstituten hebben hun curricula verbeterd / ontwikkeld op het gebied van gemarginaliseerde groepen
- 1.002 van de 1.065 studenten hebben direct geprofiteerd van de verbeterde trainingscurricula.

Doel: gezondheidscentra leveren meer en betere diensten aan ouderen en gehandicapten. Activiteiten:

- 3.500 ouderen hebben gebruik gemaakt van een gezondheidscontrole..
- 22 ouderen zijn geopereerd aan staar.
- 358 mensen hebben gebruik gemaakt van thuiszorg.
- 335 mensen met een handicap zijn ondersteund.
- Er zijn negen trainingen gegeven over innovatieve benaderingen van allesomvattende zorg.
- 335 gezondheidswerkers zijn getraind.
- Eén gemeentelijk gezondheidscentrum is ondersteund middels training en het verschaffen van uitrusting, waardoor betere doorverwijzing mogelijk is.

Doel: meer "inclusive" overheidsbeleid. Activiteiten:

- Er is media aandacht bereikt door:
 - publicatie van een serie artikelen over het TEA programma in de krant (Phu Yen).
 - in het halfjaar magazine van de "provincial health service" van Phu Yen is gepubliceerd over de ontwikkeling van de dorpsgezondheidsorganisatie en het TEA programma.
 - documentaire over beleidsbeïnvloeding voor ouderen op een tv kanaal van Quang Tri.
 - documentaire over lobby CBR is uitgezonden op een tv kanaal van Phu Yen.
- Negen ouderenorganisaties hebben een succesvolle lobby uitgevoerd voor implementatie van een beleid op het gebied van gezondheidscontroles.

3.6.3.2. Analyse van het TEA programma in Vietnam op strategische punten

Comprehensive approach: het TEA programma heeft gewerkt aan capaciteitsopbouw bij zesendertig CBO's en drie NGO's. Organisaties gericht op gehandicapten, ouderen en dorpsgezondheidswerkers. Dankzij de capaciteitsopbouw waren deze organisaties in staat om voor hun doelgroep te lobbyen voor een betere uitvoering van het beleid en de wetten. Ook waren ze nu in staat om voor hen beschikbare bronnen aan te boren zonder directe steun van de overheid. De gemarginaliseerde groepen hebben door de samenwerking tussen het MCNV, de CBO's en NGO's, de lokale overheid, de vrouwenunie en dienstverleners uit de gezondheidszorg en agrarische sector betere toegang gekregen tot microkredieten, sociale dienstverlening en dienstverlening op het gebied van gezondheidszorg.

Het TEA programma heeft bijgedragen aan de versterking van twee opleidingsinstituten, zodat de instituten beter in staat zijn om medisch personeel zo op te leiden dat ze diensten kunnen verlenen aan mensen die oud of (mentaal) gehandicapt zijn. Door de samenwerking met GIP en WorldGranny is maatschappelijke steun en psychosociale revalidatie ook in de curricula opgenomen.

Lerende organisatie: het MCNV heeft de TEA leeragenda toegepast op het gebied van organisatie ontwikkeling, microkredieten en gezondheidszorg in de gemeenschap. Gedurende dit leerproces heeft het personeel van het MCNV leerjournalen geschreven en toegepast bij reflectie en leren.

Hierdoor was het MCNV in staat om de geleerde lessen op het gebied van organisatie ontwikkeling te delen met haar partners tijdens een internationale workshop in Sri Lanka.

TEA Vietnam heeft de organisaties van dorpsgezondheidswerkers (VHWA) in Quang Tri en Phu Yen ondersteund bij de ontwikkeling en implementatie van hun eigen leerprotocollen. Hierdoor waren de VHWA in staat om hun eigen organisaties te verbeteren.

De Secondary Medical School (SMS) in Quang Tri heeft de samenwerking met haar bestaande relaties versterkt en is nieuwe relaties aangegaan met opleidingsinstituten uit Laos en Thailand. Docenten van de SMS hebben deelgenomen aan een organisatie analyse en PM&E met de VHWA van Quang Tri. De ervaringen, die ze hier hebben opgedaan hebben ze kunnen delen in een workshop met PSO in Nederland.

Onderzoek: het CVN team heeft haar praktijkervaringen met “action-research” bij lerende organisaties gedeeld, door mee te werken aan de “Barefoot Guide” (zie paragraaf 3.9).

Twee onderzoekers hebben in Cao Bang een onderzoek uitgevoerd naar gezondheid van ouderen en een onderzoek naar revalidatie na een beroerte. Resultaten van het onderzoek zijn geanalyseerd en hebben geleid tot aanpassing van de trainingscurricula.

Een student heeft voor het MCNV onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de opleiding “Mentale gezondheidszorg” aan de Medische School in Quang Tri. Conclusie was dat er een groot gat zat tussen de beschikbare opleidingen en de vraag van de mensen in de gemeenschap naar mentale gezondheidszorg. De onderzoeksresultaten zullen worden gebruikt om het opleidingscurriculum en de onderwijsmethoden op de SMS te verbeteren.

Een andere student heeft onderzoek gedaan naar de empowerment van de organisaties voor dorpsgezondheidswerkers (VHWA). De studente ging na hoe de gebruikte innovatieve communicatie methoden, zoals drama en volksmuziek door de mensen in de dorpen werd ontvangen en wat er nog aan verbeterd kon worden.

PM&E: met name in Quang Tri is geëxperimenteerd met het gebruik van de monitoring methode “outcome mapping” om voortgang in de capaciteit ontwikkeling van zelfhulpgroepen te kunnen monitoren. De methode bleek zeer geschikt om zelfhulpgroepen ervan bewust te maken dat het belangrijk is dat zij hun eigen voortgang in de gaten houden. Ook zorgde het gebruik van deze methode ervoor dat de zelfhulpgroepen beter kunnen uitleggen aan de staf van het MCNV op welke gebieden ze meer hulp nodig hebben en waarom. De groepen zelf zijn erg enthousiast over het gebruik van deze methode.

Het MCNV heeft de SMS van Quang Tri ondersteund bij de ontwikkeling van een kwaliteitsbeheersings-systeem, waardoor monitoring van de kwaliteit van de opleidingen mogelijk is. Ook heeft de SMS van Quang Tri, met steun van het MCNV, een onderzoek naar de kwaliteit van de opleidingen uitgevoerd onder afgestudeerden, onder hun werkgevers en onder de klanten van de afgestudeerden. Om met behulp van de feedback en suggesties de opleidingen te verbeteren.

Samenwerking: de samenwerking met WorldGranny en GIP is van grote waarde voor het MCNV. Door deze twee organisaties heeft MCNV nu toegang tot kennis netwerken op het gebied van mentale gezondheidszorg en zorg voor ouderen, zowel binnen als buiten Laos en Vietnam.

Het MCNV heeft de samenwerking verstevigd met GIP, WorldGranny, HelpAge International, medische faculteit van Hue en het ziekenhuis voor geestelijke gezondheid in Danang. GIP zal in het bestaande CBR programma een programma voor geestelijke gezondheidszorg integreren. Het MCNV, HelpAge International en WorldGranny hebben samen aan de ouderenorganisaties het model van een ontwikkelingsfonds voor ouderenorganisaties (OPA's) geïntroduceerd.

Modellen: met name de modellen CBR en CMH(L)D worden toegepast binnen het TEA programma. Doordat het TEA programma een uitgebreide evaluatie krijgt zal het MCNV goed leren over de effectiviteit van deze modellen in 2014 en 2015. Door de samenwerking met WorldGranny en GIP heeft het MCNV de gelegenheid het bereik van modellen uit te breiden naar de nieuwe doelgroepen ouderen en mensen met een mentale handicap.

3.6.3 Georgië, Sri Lanka en Tajikistan

De activiteiten van het MCNV die in deze landen zijn uitgevoerd in samenwerking met partners van WorldGranny en GIP met behulp van subsidie van het Ministerie van Buitenlandse Zaken betreffen:

1. Baseline studies voor evaluaties (Georgië, Sri Lanka).
2. Organisatie analyse uitvoeren van “Community Based organisaties” (CBO’s) en “Niet Gouvernementele Organisaties” (NGO’s) en samen met hen een pad uitstippelen voor hun eigen verdere organisatie ontwikkeling (Georgië, Sri Lanka, Tajikistan).
3. Bijeenkomst met “TEA Country Advisory Boards” (Georgië).
4. Bijdragen aan inkomensgerelateerde activiteiten: IGA (Sri Lanka).

3.6.3.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

1: Baseline studies (Georgië, Sri Lanka)

Het Ministerie van Buitenlandse zaken heeft een evaluatie methode vastgesteld, die moeten worden gevolgd bij de evaluaties van de MFS-programma’s. Voorafgaand aan de evaluaties moet een baseline studie worden uitgevoerd (0-meting). Hierdoor is het mogelijk om de interventies van het programma te voorafgaand en na afloop te bekijken.

In Sri Lanka en Georgië, waren de baseline studies nog niet klaar in 2011, herstructurering was nodig om te kunnen voldoen aan de kwaliteitseisen van TEA en het Ministerie van Buitenlandse zaken. De studie in Georgië werd met succes afgerond en werd goedgekeurd door de Inspectie Ontwikkelingssamenwerking en Beleidsevaluatie. De baseline studie in Sri Lanka, die in 2011 was uitgevoerd, was onder de maat. In 2012 heeft een andere onderzoeker geprobeerd om de baseline te verbeteren, zonder succes. Uiteindelijk is besloten om te kiezen voor een alternatieve evaluatiemethode. Een methode, die beter past bij de capaciteiten en interesse van de partners in Sri Lanka.

2) Organisatie analyse (a) en organisatie ontwikkeling (b) (Georgië, Sri Lanka, Tajikistan)

- a) Organisatie analyse van CBO’s en NGO’s met behulp van het zogenaamde “5C framework” was in Georgië, Sri Lanka en Tajikistan nog niet eerder uitgevoerd. Het MCNV heeft deze landen financieel ondersteund bij het uitvoeren van deze methode. Ook heeft het MCNV technisch advies gegeven bij de uitvoering van de organisatie beoordeling. Hiervoor is in ieder land een workshop over organisatie analyse georganiseerd, samen met de CBO’s en NGO’s. Door de workshops hebben de CBO’s en NGO’s meer inzicht gekregen in het functioneren van hun eigen organisaties.
- b) Organisatieontwikkeling. Het MCNV heeft activiteiten ondersteund, die de CBO’s en NGO’s in de verschillende landen in staat te stellen hun organisaties te verbeteren en daardoor hun werk beter uit te voeren. Zo zijn trainingen gefinancierd op het gebied van financieel management, planning, monitoring en leiderschap. Ook zijn uitwisselingsbezoeken georganiseerd, zodat de CBO’s en NGO’s van elkaar konden leren.

3) Bijeenkomst met TEA Country Advisory Boards (Georgië)

In elk TEA land is een adviesraad opgericht om de TEA landenteams te ondersteunen en te adviseren over hun werk. Op deze manier sluit het werk dat TEA uitvoert aan bij de nieuwste ontwikkelingen, die in het land plaatsvinden. Het bestuur bestaat uit een gezelschap van invloedrijke mensen en thematische experts.

In Sri Lanka en Tajikistan is de vergadering van de adviesraad uitgesteld. In Georgië is een driedaagse conferentie gehouden met invloedrijke mensen uit het land, die ervoor zorgen dat alles wat TEA uitvoert past in het bestaande beleid van het land. Bovendien willen de leden van de adviesraad het TEA programma ondersteunen op het gebied van advocacy om veranderingen te bewerkstelligen, die ten goede komen aan mensen met een lichamelijke en / of verstandelijke handicap.

Het TEA landenteam in Georgië probeert de intensieve samenwerking met de regering in Georgië in stand te houden. Vanwege de goede contacten van GIP-Tbilisi werkt het TEA programma samen met diverse Ministeries in Georgië. Het TEA programma is een actieve deelnemer en katalysator van de hervormingen op het gebied van de geestelijke gezondheid in Georgië en werkt hierbij samen met de Ministeries.

De adviesraad is functioneel, door de zichtbaarheid van TEA te vergroten en te zorgen voor verbondenheid met de voornaamste belanghebbenden/instanties. Bovendien zorgt de adviesraad voor synergie tussen de inspanningen van TEA en de inspanningen van relevante instanties. De samenstelling van de adviesraad is terug te lezen in het jaarverslag van TEA Georgië. Tijdens de conferentie in Georgië is o.a. de voortgang van de TEA-programma besproken.

4 Bijdragen aan inkomensgerelateerde activiteiten: IGA (Sri Lanka)

Een van de doelen van het TEA programma is het toegankelijk maken van leningen en deelname aan inkomensgerelateerde activiteiten voor gemarginaliseerde mensen (oud en/of gehandicapt). In Sri Lanka is dit uitbesteed aan het IGA instituut: SEEDS. SEEDS heeft financiële steun ontvangen en dankzij deze bijdrage kregen 68 gemarginaliseerde mensen in het afgelopen jaar toegang tot leningen in Sri Lanka.

3.6.3.2. Analyse van het TEA programma in Georgië, Sri Lanka en Tajikistan op strategische punten

Comprehensive approach: binnen het gehele TEA programma staat de integratie van gezondheid, financiën en empowerment centraal.

Lerende organisatie: binnen het TEA programma is een leer agenda opgesteld, dat door alle teams wordt gevolgd. Alle teams volgen een systematisch leerproces, terwijl ze werken aan de vier verschillende thema's.

Onderzoek: binnen het TEA programma hebben vier studenten onderzoek uitgevoerd, gerelateerd aan de TEA doelstellingen.

PM&E: op het gebied van het interne leren heeft het MCNV van de "outcome mapping" benadering geprofiteerd binnen TEA. De evaluaties volgend jaar in Vietnam en Laos zullen helpen bij de beoordeling van de effectiviteit van het werk van het MCNV. Indirect draagt het bij aan het krijgen van meer inzicht in de effectiviteit van de modellen van het MCNV.

Samenwerking: het MCNV heeft samengewerkt met WorldGranny en GIP. Zij hebben het MCNV geholpen met het identificeren van belangrijke actoren op het gebied van inkomens genererende activiteiten en mentale gezondheid.

Modellen: GIP Georgië, GIP Tajikistan en Sarvodaya Sri Lanka en hun partners hebben geleerd van het model om CBO's / NGO's te versterken. Waarschijnlijk zullen zij, ook na afloop van het TEA programma, deze modellen gaan toepassen.

3.7 Support Training Institute Quang Tri Secondary Medical School

Dit onderdeel is geïntegreerd in TEA Vietnam, zie paragraaf 3.6.2.

3.8 Malariabestrijding

De Khanh Phu Malaria Research Unit (KPMRU) werd opgericht in 1993 door het MCNV in samenwerking met de nationale, regionale en lokale Malaria instituten. In de daaropvolgende jaren werden malaria-infecties geleidelijk verder teruggebracht en meer en meer beperkt tot het bos. In de afgelopen jaren zijn alleen mensen besmet die overnachtten in het bos, door de *Anopheles dirus*, de bosmalaria mug. Bovendien werd bij hen ook een apenmalaria aangetroffen (*Plasmodium knowlesi*, Pk). Het programma wil bosmalaria voorkomen, en bij voorkeur elimineren. Uit onderzoeksresultaten blijkt dat er reële perspectieven zijn om de *Anopheles dirus* in de toekomst te elimineren. Dit vereist echter specifieke studies en benaderingen, die niet door het Vietnamese malaria controleprogramma worden uitgevoerd, en waarvoor in het studiegebied in Khanh Phu de voorwaarden optimaal zijn.

3.8.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

Doel: overtuigen van externe financieringsorganisaties dat het mogelijk is om de bosmalaria mug in de toekomst te elimineren in Vietnam (en andere landen in Zuidoost Azië) door het veldwerk in Khanh Phu te ondersteunen. ***Activiteiten:***

- Er is een voorstel ingediend bij de Bill & Miranda Gates stichting, welke is afgewezen omdat het voorstel niet past in hun Global Health program. Ook een ander voorstel bij het Implementation Research Platform (IRP) is niet toegekend.

Doel: de rol en het belang duidelijk maken van het feit dat de bosmalaria mug malariaparasieten van apen (Pk) overdraagt op mensen. ***Activiteiten:***

- na radicale behandeling van de groep van 220 mensen in Khanh Pu, die de laatste drie jaar geïnfecteerd zijn met malaria, waren er in de eerste helft van 2012 minder malariagevallen dan ooit, terwijl in andere gebieden in het district de verspreiding juist is toegenomen. Dit suggereert dat het mogelijk is op deze manier het parasietenreservoir in the bos te verlagen. Welke parasiet(en) de besmetting heeft/hebben veroorzaakt word onderzocht in een Japans laboratorium.

- diverse andere onderzoeken hebben plaatsgevonden. Maar er is nog geen antwoord op o.a. de volgende vragen:
 - Hoe kan het dat in Vietnam de malariaparasiet van apen (Pk) niet leidt tot ziekten, terwijl in Maleisië de parasiet zeer kwaadaardig is.
 - Is er een andere Anopheline mug aanwezig in het bos, die apen, maar geen mensen bijt?

Doel: identificeren, werven en opleiden van jonge universitair geschoolden om in Khanh Phu als onderzoeker te werken. De provincie Khanh Hoa heeft ingestemd met het creëren en financieren van meer banen in het Khanh Phu onderzoeksinstituut. Activiteiten:

- Op vacatures hebben geen serieuze kandidaten met de juiste achtergrond gereageerd. Het salaris is te laag voor academici. Het instituut gaat zich nu wellicht richten op afgestudeerde analisten van het IMPE in Qui Nhon, de kans voor het vinden van kandidaten is groter, alleen missen zij een onderzoeksachtergrond.

3.8.2 Analyse van het malaria programma op strategische punten

Comprehensive approach: het programma heeft zich gericht op eliminatie van malaria, een ziekte die vooral veel gevolgen heeft voor de etnische minderheden, en dan met name de allerarmsten, die afhankelijk zijn van tochten naar het bos. Hierbij zijn zoveel mogelijk methoden ontwikkeld en getest middels participatie van de gemeenschap.

Lerende organisatie: in maart 2012 heeft het programma samen met de Japanse instituten een Internationaal Seminar in Nha Trang georganiseerd. Thema: mensen, apen en malaria. Er waren 71 deelnemers.

Het Khanh Phu Malaria onderzoeksinstituut heeft advies gegeven aan het Malaria instituut in Savannakhet, Laos en geholpen bij een publicatie in het "Malaria Journal" over grensoverschrijdende malaria.

Onderzoek: project start in 2013

PM&E: globaal gezien wordt de PM & E van dit programma gestuurd op basis van concrete mijlpalen over de mogelijke weg naar eliminatie van bosmalaria.

Samenwerking: het programma werkt samen met de Kyoto University, Nagasaki University, Savannakhet provincial Malaria Station, Princeton University en Wageningen Universiteit.

Modellen: het bestuur van de provincie Khanh Hoa heeft toegezegd om het salaris van vijf nieuwe personeelsleden te financieren in het Khanh Phu Malaria onderzoeksinstituut. Het "model van Khanh Phu" wordt beschouwd als "een droom" door malaria personeel in Cambodja en Laos. Ze zouden heel graag zelf zo'n veldstation in hun land hebben.

3.9 PSO

PSO, een organisatie gericht op capaciteitsontwikkeling in ontwikkelingslanden, is eind 2012 geliquideerd. De organisatie ondersteunde Nederlandse NGO's met onderzoek naar capaciteitsontwikkeling. Van PSO heeft MCNV in 2012 technische en / of financiële ondersteuning gekregen voor de volgende onderzoeksprojecten:

1. Actie-Onderzoek naar leren en sociale verandering.
2. Actie-Onderzoek Planning, Monitoring en Evaluatie (PM & E).
3. Actie-Onderzoek naar organisatie assessment (OA).
4. Actie-Onderzoek naar mogelijkheden om het lerend vermogen van CBO's en NGO's te vergroten.

1. Actie-Onderzoek naar leren en sociale verandering

Dit actie-onderzoek was gericht op het betrekken van verschillende ontwikkelingsorganisaties bij pilot methoden en benaderingen om het leren te bevorderen. Het leerprogramma PM & E was gericht op het geven van een directe bijdrage aan de capaciteit van maatschappelijke organisaties om effectiever te leren van ervaringen uit de praktijk om zo de impact te vergroten. Het onderzoek, waaraan twee medewerkers van het MCNV meewerkten, resulteerde in een 2^e handleiding "Barefoot guide to Organisational Learning and Social change." Deze handleiding is door het MCNV in het Vietnamees vertaald. Daarnaast zijn eenvoudig, aanpasbare cursus modules gepubliceerd, met steeds meer leer- en ondersteunend materiaal: ontwerpen, case studies, instrumenten, methoden, etc. Al het materiaal, maar ook de handleiding is te downloaden via: www.barefootguide.org.

Het MCNV heeft samen met vijf andere Nederlandse NGO's onderzoek gedaan, hoe leren binnen de alliantie kan worden bevorderd. Het onderzoek resulteerde in een eindrapport:

“TLP Learning Practices in Organisations and Social Change European AR hub final report”.

Het team in Quang Tri, Vietnam was betrokken bij hetzelfde onderzoeksprogramma. Samen met vier organisaties in Zuidoost-Azië hebben ze actieonderzoek uitgevoerd over hoe ze het leren in hun organisaties konden bevorderen. De resultaten van dit actie-onderzoek zijn samengevat in het rapport “Report on TLP on Learning Practices and Social Change South-East Asia action research hub: our experience of action research 2011 – 2012”.

2. Actie-Onderzoek Planning, Monitoring en Evaluatie (PM & E)

Het doel van dit actie-onderzoek was kijken naar manieren om te werken naar op meer complexiteit gerichte PM & E-systemen. Systemen die inzicht geven in processen van capaciteitsontwikkeling, de leerstof en het evenwicht tussen leren en financiële verantwoording. Dankzij het programma konden tien Nederlandse organisaties experimenteren met verschillende, maar ook een combinatie van, PM & E methoden om zo het vermogen van de organisatie om deze te kunnen toepassen te versterken. Dit onderzoek heeft voor het MCNV geleid tot:

1. Meer praktijkervaring met de toepassing van complex georiënteerde PM & E systemen, betreffende de capaciteitsontwikkeling van NGO's en CBO's
2. Nieuwe inzichten, ervaringen en geleerde lessen, die waardevol en nuttig zijn voor de kantoren van het MCNV, maar ook voor een grotere groep van organisaties uit de ontwikkelingssector

Het onderzoeksresultaat is gepubliceerd in het rapport “Dealing with complexity through a variety of Planning, Monitoring and Evaluation approaches”. Er is ook een rapport hierover beschikbaar specifiek gericht op de ervaringen die zijn opgedaan door het MCNV.

3. Actie-Onderzoek naar organisatie assessment (OA)

MCNV heeft samen met zes andere Nederlandse NGO's en zuidelijke partnerorganisaties deelgenomen aan een actie onderzoek naar organisatie assessments. De volgende vragen stonden centraal: waarom een organisatie analyse uitvoeren en op welke wijze? Dit onderzoek, onder de naam thematisch leerprogramma (TLP) werd gefaciliteerd door PSO. Het onderzoeksresultaat is gepubliceerd in het rapport: “Action learning on assessing organisational capacities”. Er is ook een rapport hierover beschikbaar specifiek gericht op de ervaringen die zijn opgedaan door het MCNV.

4. Actie-Onderzoek naar mogelijkheden om het lerend vermogen van CBO's en NGO's te vergroten

De beste manier om de capaciteit van CBO's en NGO's te ontwikkelen is om ze “meer lerend” te maken. Hierdoor zal de veerkracht van de organisaties verbeteren en zullen zij in staat zijn om te overleven in moeilijke en veranderende omstandigheden. Het MCNV heeft een pilot project gestart bij zes organisaties om erachter te komen hoe het MCNV de leervaardigheden van de CBO's kan bevorderen om ze sterker te maken. Verschillende instrumenten zijn getest, welke de organisaties moesten helpen met reflecteren en de angst voor experimenten te verminderen. Uit de pilot is gebleken dat het MCNV in staat is om de leervaardigheden van deze organisaties te bevorderen en dat dit aan hen ten goede komt. Zo is bijvoorbeeld de bewustwording vergroot, dat de organisaties zelf donoren kunnen benaderen, zoals het Rode Kruis en succesvolle bedrijven in de gemeenschap. De angst om fouten te maken is verminderd, toen ze zich realiseerden dat ze door reflectie van deze fouten hun functioneren en hun diensten konden verbeteren.

Het onderzoeksresultaat is gepubliceerd in een scriptie van een student van de Vrije Universiteit van Amsterdam: “Capacity Development and Capacity Development Facilitation: A learning approach towards a learning organization”. Er is ook een rapport hierover beschikbaar specifiek gericht op de ervaringen die zijn opgedaan door het MCNV.

3.9.1 Analyse van het PSO programma op strategische punten

Comprehensive approach: alle projecten waren gericht op leren, hoe CBO's en NGO's in Vietnam en andere ontwikkelingslanden kunnen worden versterkt.

Lerende organisatie: het belang van deze leerprojecten spreekt voor zichzelf, aangezien ze expliciet aandacht geven aan leren.

Onderzoek: in alle projecten heeft action research plaatsgevonden.

PM&E: één leertraject ging over PM&E methodes. Doordat het MCNV deel uit maakte van dit project is het makkelijker om het beleid van het MCNV op het gebied van PM&E te verbeteren.

Samenwerking: in drie van de vier projecten waren zes of meer Nederlandse NGO's (soms samen met hun internationale partners) betrokken.

Modellen: de processen in de vier projecten zijn met hulp van PSO gedocumenteerd. Deze documenten zullen worden geïntegreerd in de database van het MCNV en delen ervan zijn bruikbaar voor het verbeteren van de bestaande modellen.

3.10 Knowledge Brokering Unit (KBU)

De KBU voert sinds 2,5 jaar consultancy opdrachten uit. Opdrachten gericht op het ontwikkelen van integrale oplossingen om gezondheids-, sociale, ecologische en economische uitdagingen in Vietnam aan te pakken. KBU is een onderdeel van het MCNV dat hoogwaardige adviesdiensten levert voor het genereren van fondsen voor de ontwikkeling van sociale ondernemingen en ontwikkelingsprogramma's. KBU benadert zijn werk met innovatieve ideeën, analytische nauwkeurigheid en professioneel management. KBU levert een hoge kwaliteit projectmanagement en consultancy, en kan trainingen verzorgen aan institutionele bilateraal gefinancierde projecten, overheid en maatschappelijke organisaties.

De KBU heeft vier knelpunten geïdentificeerd.

1. de financiële doelstelling is niet gehaald: 60.5% inkomsten en negatieve winst.
2. het kostenplan is onlogisch, MCNV en haar medewerkers, actief voor KBU, ontvangen winst, terwijl de KBU een negatief resultaat haalt.
3. de verhouding tussen beschikbare tijd en de behoefte aan hoog gekwalificeerd personeel. Het hoog gekwalificeerde personeel werkte ook voor de MCNV programma's naast de consultancy. In de drukste periode, tijdens de programma implementatie, waren ook de meeste consultancy opdrachten.
4. volgens plan zou de KBU eind 2012 onafhankelijk zijn van het MCNV, dit is niet gelukt.

3.10.1 Doelstellingen en gerealiseerde activiteiten

Doel: winst maken om de ontwikkeling van MCNV's sociale ondernemingen mogelijk te maken. Activiteiten:

- van het netto resultaat in 2012 bleef € 11.056 over voor de ontwikkeling van Sociale Ondernemingen. Dit cijfer staat niet uitgesplitst weergegeven in de jaarrekening. In 2014 zal het bestuur een besluit nemen of dit bedrag zal worden opgenomen in een bestemmingsfonds Social Enterprise

Doel: introduceren en het verspreiden van de benaderingen en de ervaring van het MCNV door de uitvoering van consultancy opdrachten voor geselecteerde instanties op het gebied van ontwikkelingswerk. Activiteiten:

- De ervaring van het MCNV in ontwikkelingswerk is toegepast middels de uitvoering van negentien consultancycontracten.

Doel: salariskosten van MCNV personeel dekken, die consultancy opdrachten namens KBU uitvoeren en inkomsten voor het MCNV genereren. Activiteiten:

- Van het netto resultaat werd een bedrag ad. € 22.630 overgeheveld naar de bankrekening van MCNV kantoor ter dekking van de personeelskosten.

Doel: creëren van een omgeving voor het leren en kennisuitwisseling tussen de MCNV teams door samenwerking bij interne en externe consultancy opdrachten. Activiteiten:

- Bij verschillende consultancy opdrachten was personeel uit verschillende MCNV teams actief. Hierdoor vond kennisuitwisseling en leren van elkaars programma's plaats.

3.10.2 Analyse van KBU op strategische punten

Comprehensive approach: de integrale aanpak is toegepast in consultancy contracten, met Lux Development en de Asian Development Bank, om de leefomstandigheden van de mensen te verbeteren. Interventie in het project van de Asian Development Bank is gericht op de ontwikkeling van levensonderhoud, microkredieten en gezondheidszorg. Interventie in het Lux Development project omvat de ontwikkeling van een sociaal- economisch ontwikkelingsplan en technische ondersteuning van belangengroepen in de gemeenschap.

Lerende organisatie: capaciteitsopbouw van klanten en hun beneficianten is een overkoepeld thema binnen alle consultancy contracten.

1. Er is training en coaching gegeven aan opdrachtgevers en hun beneficianten op het gebied van: monitoring & evaluatie, sociaal- economisch ontwikkelingsplan, belangengroepen in de gemeenschap, microfinanciering, levensonderhoud, financiën, risico management, sociaal werk voor gehandicapten, fondsenwerving.
2. Reflectie met partners, beneficianten en personeel van het HIV-programma heeft plaatsgevonden om na te denken over de projectresultaten en de veranderingen die het programma heeft bewerkstelligd. Met behulp van de participatieve benadering zijn de geleerde lessen geïdentificeerd. Deze benadering is toegepast bij de evaluatie van het HIV-programma. Bijkomend voordeel is dat de KBU-leden hebben kunnen leren van de toepassing van dit instrument. Dit kan later van pas komen bij de toepassing in de eigen organisatie- ontwikkeling.
3. KBU-leden hebben hun capaciteit vergroot bij het uitvoeren van consultancy opdrachten.

Onderzoek: KBU-leden hebben meegewerkt aan de volgende onderzoeken:

1. Nationaal onderzoek naar de dienstverlening aan gehandicapten in Vietnam. De onderzoeksresultaten zijn gebruikt om het Nationale programma voor gehandicapten te verbeteren.
2. Onderzoek naar de kosten van het HIV-programma. Deze informatie is nodig voor eventuele replicatie van het model.

PM&E: KBU was niet in staat om “outcome mapping” e.d. toe te passen, gezien de aard van de consultancy opdrachten. Maar dankzij de consultancy opdrachten is:

1. De capaciteit vergroot van en een monitoring & evaluation plan ontwikkeld voor partners in Cao Bang en Gia Lai
2. Een management informatie systeem ontwikkeld voor een CBR-project in Ca Mau en HCM City
3. Een 2-jaarlijkse voortgangsrapportage ontwikkeld voor het HIV/aids programma
4. Uitvoeren van een gegevensvalidatie ter plaatse, beoordelen van voortgangsrapporten, fase 1 rapport en fase 2 voorstel voor het Global Fund in Vietnam

Samenwerking: KBU-leden hebben actief gezocht naar nieuwe contracten. Daarnaast heeft KBU ondersteuning gegeven aan de fondsenwerving voor het HIV-programma.

Modellen: de ervaringen die de MCNV staf op doet binnen KBU is weer goed bruikbaar voor het aanscherpen van de bestaande modellen die het MCNV hanteert.

4. MCNV - ORGANISATIE EN KWANTITATIEVE GEGEVENS

4.1 Bestuurlijke verantwoording

Het MCNV heeft sinds juni 2012 een organisatiestructuur met een Raad van Toezicht, een directeur-bestuurder en een uitvoerende organisatie. Het bestuur bepaalt het beleid en bestuurt, de Raad van Toezicht houdt toezicht. De leden van de Raad van Toezicht hebben zitting op persoonlijke titel en ontvangen geen bezoldiging. Bestuur en Raad van Toezicht zien erop toe dat belangenverstremgeling en ook de schijn van belangenverstremgeling vermeden worden.

De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht, het Bestuur en de uitvoerende organisaties zijn beschreven in het document: Code Goed Bestuur.

Schema bestuurlijke structuur van het MCNV

Raad van Toezicht	Audit Commissie
Bestuur	
Nederland Management Team met Directeur Fondsenwerving particulier en institutioneel Voorlichting en Communicatie Beleid en Strategie HRM & algemeen management Kwaliteitsmanagement	Vietnam & Laos Management Team met Country Director Technische ondersteuning Programma management HRM en algemeen management Fondsenwerving institutioneel Consultancy Onderzoek Public Relations

Internationale adviesraad

Het MCNV heeft een internationale adviesraad (ad hoc). Deze bestaat bij voorkeur uit zes tot tien deskundigen op gebied van gezondheid, economische en sociale ontwikkeling. Deze deskundigen zijn afkomstig uit kringen van de overheid, lokale NGO's en andere relevante organisaties, die niet direct betrokken zijn bij het werk van het MCNV en partners. De samenstelling is variabel, maar omwille van de continuïteit is het streven dat de helft van de leden minimaal één keer eerder heeft deelgenomen aan de internationale adviesraad. Naast de deskundigheid op ieders vakgebied is het van belang dat de deelnemers aan de vergadering onafhankelijk, zonder last en ruggespraak kunnen optreden. De adviezen zijn niet bindend, noch hebben zij een formele plek in de bestuurlijke besluitvorming van de organisatie. In 2012 is de internationale adviesraad niet bijeengekomen.

Gedragscode en CBF keurmerk

Het MCNV is lid van de brancheorganisatie Partos. Het MCNV onderschrijft de door Partos voor de branche opgestelde gedragscode en heeft deze opgenomen in de eigen Code Goed Bestuur. Daarnaast formuleerde het MCNV een gedragscode die zich voornamelijk richt op het werk van het MCNV in de programma's met de partners. Het MCNV is in het bezit van het CBF-Keur voor goede doelen. Eind 2012 heeft de herkeuring voor het CBF keurmerk plaatsgevonden, in 2013 volgt hierover uitsluitel.

Bestuur

Sinds juni 2012 bestaat het bestuur uit één lid, de directeur-bestuurder, verder te noemen directeur. De directeur is benoemd door de Raad van Toezicht. De directeur heeft een contract voor onbepaalde tijd en ontvangt een bezoldiging, zie bijlage B-1 voor het overzicht van deze bezoldiging. De directeur is zelfstandig bevoegd. Er zijn geen leningen, voorschotten en/of garanties aan de directeur verstrekt. De directeur heeft geen conflicterende nevenfuncties.

Per 31 december 2012 had de volgende persoon zitting in het bestuur: Mw. dr. E.P. Wright

In overeenstemming met de statuten stelde het bestuur in mei zowel het jaarverslag als de jaarrekening 2011 vast. Het bestuur stemde in met de managementletter 2011 van de accountant. Te ondernemen acties en genomen besluiten zijn in een besluitenlijst vastgelegd. De directeur bestuurt het MCNV en is eindverantwoordelijkheid voor de (dagelijkse) leiding en de uitvoering van haar programma's en activiteiten.

Alliantiebestuur TEA

MCNV maakt deel uit van de TEA alliantie met Global Initiative on Psychiatry en WorldGranny. De organisaties voeren gezamenlijk een vijfjarig programma uit dat gefinancierd wordt door het Ministerie van Buitenlandse Zaken. In een separaat alliantiebestuur zijn de drie partners vertegenwoordigd, zowel op directie- als op bestuurlijk/RvT niveau om zo een goede samenwerking te waarborgen. Dit bestuur heeft geen juridische status en rapporteert aan de eigen besturen van de drie organisaties. Verantwoordelijkheden en bevoegdheden op alle niveaus zijn vastgelegd. Het is duidelijk welke besluiten een alliantiebestuur kan nemen zonder goedkeuring van het MCNV-bestuur en voor welke besluiten goedkeuring nodig is. Met de wijziging van de MCNV organisatiestructuur worden enkele formele wijzigingen voor de beslisstructuur voorzien, vanwege het feit dat de eindverantwoordelijke directeur-bestuurder nu zelf deel uitmaakt van het TEA Bestuur. Evenwel functioneert het TEA bestuur naar tevredenheid en is een geheel nieuwe structuur niet wenselijk. De samenwerking tussen leden van het alliantiebestuur was in 2012 intens. Het alliantiebestuur kwam in 2012 drie maal formeel bijeen.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht ziet toe op het bestuur en beleid en is, conform de statuten, verantwoordelijk voor de goedkeuring van het jaarplan met begroting en de jaarrekening. De Raad van Toezicht benoemt de accountant en is verantwoordelijk voor de evaluatie van het werk van de accountant. De Raad van Toezicht telt sinds juni 2012 zes leden die op persoonlijke titel zitting hebben. Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd door co-optatie met instemming van het bestuur. De zittingstermijn is vier jaar en herbenoeming is één keer mogelijk. Leden van de Raad van Toezicht ontvangen, met uitzondering van de directe kosten voor reis en verblijf, geen vergoeding. Er zijn geen leningen, voorschotten en/of garanties aan leden van de Raad van Toezicht verstrekt. Ook hebben zij geen conflicterende nevenfuncties.

De Raad kwam in 2012 viermaal bijeen en nam deel aan de strategie workshop in september. In de vergadering in mei 2012 keurde de raad de jaarrekening met bestuursverslag 2011 goed. In juni werd de begroting 2011 goedgekeurd. In 2011 was de Raad van Toezicht betrokken bij de keuze van de accountant en de bespreking van de managementletter 2011 van de accountant.

Per 31 december 2012 hadden de volgende personen zitting in de Raad van Toezicht:

Mw. prof. dr. D.M.J. Delnoij	voorzitter	drs. E.A.J. Josemans	lid
Mw. drs. P.A. Wempe	lid	dhr. H. van de Ruit	lid
drs. J.A.R. Koot, MBA	lid	Dr. Luu Ngoc Hoat	lid

Auditcommissie

Henk van de Ruit (voorzitter) en Jaap Koot zijn lid van de auditcommissie. De auditcommissie heeft twee keer vergaderd, tijdens deze vergadering is gesproken over:

- * Managementletter 2011.
- * Budget 2013
- * Financiële risico analyse.
- * Contacten met BDO accountant

Evaluatie

Conform het document 'Code Goed Bestuur' houden Raad van Toezicht en Bestuur jaarlijks een zelfevaluatie en rapporteren daarover aan elkaar. Het Bestuur beoordeelt de uitvoerende organisatie op behaalde resultaten en gedane inspanningen.

4.2 Uitvoerende organisatie: MCNV-staf en -kantoren

Het MCNV is een kleine organisatie met een staf van circa 38 personen, waarvan het overgrote deel in Vietnam opereert. De Country Director bewaakt de samenhang en kwaliteit van de activiteiten. Er zijn vijf kantoren: het hoofdkantoor in Nederland onder leiding van de directeur-bestuurder, drie kantoren in Vietnam en een kantoor in Laos met een Country Director. De kantoren werken nauw samen via e-mail, internet en werkbezoeken. Iedere vestiging heeft zijn specifieke activiteiten en de samenstelling van de staf is daarop afgestemd. Op iedere vestiging is een staflid verantwoordelijk voor de financiële zaken. Het personeelsbeleid is erop gericht dat de werkzaamheden in Vietnam zoveel mogelijk worden verricht door Vietnamese medewerkers. In Vietnam zijn de hoofden van de diverse programma's en afdelingen verenigd in een Management Team onder leiding van de Country Director. Richtlijnen voor het Management Team staan in de MCNV-manual.

Leden van de staf zijn veelal academisch geschoold, ze hebben minimaal een HBO- opleiding. Daarnaast is er de mogelijkheid om specifieke bijscholing te volgen, waarbij het accent ligt op de staf in Vietnam.

De functies Country Director voor Vietnam en Laos en de directeur-bestuurder voor het kantoor in Amsterdam zijn verenigd in één persoon. In Amsterdam zijn de directeur-bestuurder en de bureaucoördinator samen aanspreekpunt voor de Raad van Toezicht.

In het handboek van het kwaliteitsmanagementsysteem en in de MCNV-manual staan het gevormde beleid, de procedures en de verschillende processen beschreven. Het hoofdstuk personeel uit de manual wordt ieder jaar geactualiseerd. De kwaliteit van het personeelsmanagement vindt z'n weerslag in het vastleggen van de behoefte aan personeel, wervingsbeleid, introductietraject voor nieuwe personeelsleden, beleid voor beoordeling van personeel en persoonlijke ontwikkelingsplannen, beleid aangaande uitzending van studenten en vrijwilligers en vooruitzichten wat betreft carrièremogelijkheden en opleidingsmogelijkheden. In bijlage B-2 is een overzicht opgenomen van de gevolgde opleidingen, trainingen en seminars door MCNV stafleden.

Funcities

Het medewerkersbestand bestaat d.d. 31-12-2012 uit de onderstaande functies. De salarisschalen in Nederland zijn gerelateerd aan de CAO Welzijn. De salarisschalen in Vietnam en Laos zijn gerelateerd aan de salarissen van andere internationale NGO's, actief in Vietnam en Laos.

Nederlandse c.q. Europese functionarissen	Aantal	Aantal FTE	Max. fulltime bruto jaarsalari
Directeur & country director Vietnam/Laos	1	1	€ 67.137
Senior adviseur (wonend in Vietnam)	2	2	€ 57.674
Program Director TEA Alliance	1	1	€ 67.137
Sr. Financieel Adviseur	1	0.43	€ 57.674
Sr. Programma en beleidsadviseur	1	0.80	€ 57.674
Sr. Adviseur Fondsenwerving	1	0.85	€ 57.674
Coördinator bureau en kwaliteit	1	0.60	€ 48.056
Medewerker donateur en financiële administratie	1	0.25	€ 48.056
Medewerker communicatie en voorlichting	1	0.40	€ 48.056
Medewerker huishoudelijke dienst	1	0.10	€ 26.232
Subtotaal	11	7.43	

Het aantal formatieplaatsen in Fte is in 2012 met 0.3 afgenomen in vergelijking met 2011.

Vietnamese & Laotiaanse functionarissen	Aantal	Aantal FTE	Max. fulltime netto jaarsalaris
Incl. functionarissen direct werkzaam in de programma's			
Deputy Country Director	1	1	€ 33.828
Country Manager Laos	1	1	€ 31.402
Senior Program Advisor	2	2	€ 26.473
Finance manager/ controller	2	2	€ 21.529
Coordinator Laos	2	2	€ 11.097
Officer Laos	2	2	€ 8.261
Program Officer A	3	3	€ 16.308
Program Officer B	3	3	€ 13.160
Program Officer C	2	2	€ 10.280
Accountant B	1	1	€ 13.160
Accountant C	2	2	€ 10.280
Office management/communication B	1	1	€ 13.160
Project c.q. financial assistant A	4	4	€ 14.624
Project c.q. financial assistant B	1	1	€ 5.698
Subtotaal	27	27	

Het aantal formatieplaatsen is in vergelijking met 2011 gedaald van 29,3 naar 27 Fte.

Totaal teamleden MCNV per 31-12-2012 **38** **34.43**

De salariskosten van een deel van de hier genoemde stafleden zijn opgenomen in de rapportage van gesubsidieerde programma's in plaats van onder personeelskosten die op het budget van het MCNV kantoren drukken. Naast de genoemde staf zijn er consultancy overeenkomsten ten behoeve van de uitvoering van bepaalde programma's.

4.3. Vrijwilligers bij het MCNV

In het beleidsplan 2012-2016 staat geen vrijwilligersbeleid beschreven. In de praktijk is er wel degelijk een beleid. MCNV was in de jaren van oprichting een organisatie die voor bijna 100% draaide op vrijwilligers. Dat is veranderd in de loop der jaren. De organisatie heeft nu een klein team van professionals op de diverse disciplines. Daarnaast is er een aantal functies die alleen door vrijwilligers worden ingevuld. Dit zijn de functies in de Raad van Toezicht, de redactieleden van de MCNV nieuwsbrief en de reisleiders voor de donateursreizen. Daarnaast kijkt het MCNV altijd uit naar mogelijke vrijwilligers voor incidentele werkzaamheden.

Vrijwilligers zijn bij het MCNV opgenomen in de bedrijfsverzekering voor wettelijke aansprakelijkheid. In het geval er specifieke deskundigheid gevraagd wordt en de vrijwilliger langere tijd bij het MCNV werkzaam is, heeft het MCNV een format voor een vrijwilligersovereenkomst waarin de wederzijdse condities zijn vastgelegd. Of een overeenkomst werkelijk wordt afgesloten, is per geval te bespreken. De praktijk wijst uit dat de meeste vrijwilligers hier geen prijs op stellen. Vrijwilligers ontvangen een vergoeding voor directe kosten, zoals reiskosten. Bij uitzondering kan het MCNV een vergoeding betalen die valt binnen de bepalingen voor vrijwilligers in de wet op de loonbelasting (art. 2 lid 6).

Studenten die voor het MCNV onderzoek doen in het kader van een stage ontvangen daarvoor eveneens geen vergoeding.

Vrijwilligers in 2012	Aantal personen	Geschatte tijdsbesteding in dagen in 2012 per groep
Raad van Toezicht *	6	17
Redactie	4	24
<i>Bestuur (tot eind april 2012)</i>	6	18
Reisleiders	3	25
Totaal vrijwilligers	17 **	

* Tot eind april 2012 bestond de Raad van Toezicht uit vier leden, na de structuurwijziging uit zes leden. De tijdsbesteding is gebaseerd op de werkzaamheden van de oude en nieuwe leden van de Raad van Toezicht gezamenlijk.

** Vanwege de structuurwijziging eind april, zijn een aantal voormalige bestuursleden benoemd tot lid van de Raad van Toezicht. Hierdoor zit er een overlap in het aantal personen en komt het totaal aantal vrijwilligers op zeventien.

Studenten

In 2012 hebben vier studenten, allen afkomstig van de Vrije Universiteit Amsterdam, onderzoek gedaan voor het MCNV.

5. REALISATIE VAN BELEID EN STRATEGIE

Realisatie en implementatie van het beleid en de strategieën beschreven in hoofdstuk 2 is mogelijk door:

1. MCNV als lerende organisatie
2. Ontwikkelen van “evidence based models” en leren
3. Samenwerking met partners
4. Verbeteren van de kwaliteit van de organisatie
5. Solide financiële basis
6. Communicatie, PR en fondsenwerving

5.1 Lerende organisatie

Het MCNV bevordert een leercultuur, door haar personeel aan te moedigen om te reflecteren op wat er gebeurt binnen de programma's, hier lessen uit te halen voor de toekomst en de reflectie onderling te delen. Om dit te bereiken zijn projectgerichte en intersectorale workshops en uitwisselingsbezoeken georganiseerd. Hierdoor is kennis verworven door studie, in trainingen en in de praktijk, gepresenteerd en gedeeld met collega's. Het MCNV heeft in 2012 taskforces opgericht die met en van elkaar leren, zoals de taskforces Knowledge Brokering Unit, Communicatie/PR, PM&E en “Organisational Learning”.

Concreet gaat het om leren uit de praktijk op alle niveaus. Binnen de programma's gaat leren van elkaar goed, organisatie breed kan het beter. De processen waar binnen de uitwisseling plaatsvindt zijn nog niet algemeen duidelijk. Daarom is het belangrijk dat ook in Vietnam het certificaat ISO 9001: 2008 zal worden gehaald. Processen zullen dan worden vastgelegd, waardoor duidelijk is wie waar verantwoordelijk voor is, en hoe besluitvorming plaatsvindt.

Op lokaal niveau heeft uitwisseling met de lokale partners plaatsgevonden binnen het dorp, het district en de provincie. (Inter) nationaal heeft uitwisseling plaatsgevonden tussen de verschillende MCNV (landen) kantoren, Ministeries, nationale instellingen, andere (I)NGO's en andere relevante belanghebbenden.

Om als organisatie kwaliteit te kunnen leveren en van elkaar te kunnen leren, is het hebben van bekwame staf- en bestuursleden essentieel. Dit bereikt het MCNV door duidelijk verantwoordelijkheden, bevoegdheden en werkwijzen te beschrijven. Ook blijft het MCNV investeren in staf door scholing te stimuleren, interne gesprekken te voeren en ondersteunende systemen beschikbaar te maken. Het MCNV maakt gebruik van de leerproces “plan, do, check & act” om de voortdurende scholing en verbetering inzichtelijk te houden. Dit principe is binnen de gehele organisatie ingevoerd, en relevante documenten over de verworven kennis worden gedeeld. Stafleden van het MCNV die aan trainingen hebben deelgenomen, zorgen ervoor dat zij hun nieuw vergaarde kennis delen met alle MCNV teams.

Het MCNV heeft in 2007 een risico analyse uitgevoerd en in een actieplan verwerkt, zie bijlage B-3. Dit plan met betrekking tot ondervangen van de risico's of verminderen van hun impact op de organisatie wordt doorgenomen tijdens elke MT-vergadering en advies voor verdere acties wordt besproken. Risico's die de nieuwe alliantie (TEA) betreffen, zijn geformuleerd en met het bestuur gedeeld. Het MT heeft besloten om in 2013 een geheel nieuwe risico analyse uit te voeren.

Nieuwe ontwikkelingen in de methodologie van planning, monitoring en evaluatie en de wijze van rapporteren ervan worden binnen het MCNV gevolgd door middel van externe workshops en korte trainingen met bijvoorbeeld de Thematische Leer Trajecten van PSO. Tussen de MCNV-kantoren worden artikelen en websites over M&E uitgewisseld. Binnen het TEA programma is een leeragenda opgesteld, waarin het leren is geoperationaliseerd. Er is in 2012 veel geleerd over het 5C model voor organisatie analyse en “outcome mapping”. De geleerde lessen zijn gedeeld. Ook hebben binnen de programma's uitwisselingen plaatsvonden, zo hebben de programma's op het gebied van HIV en CBR van elkaar geleerd.

Onderzoeksresultaten van studenten worden gebruikt om de praktijk te verbeteren, waar het onderzoek over MCNV programma's gaat. Het kan leiden tot aanpassing van een programma. Een overzicht van alle onderzoeken, die in 2012 zijn uitgevoerd binnen het MCNV staat in bijlage B-4.

5.2 Ontwikkelen van “evidence based models” en leren

Binnen het MCNV zijn “evidence based” modellen ontwikkeld. Dit zijn benaderingen, instrumenten, die voortdurend moeten worden aangepast aan veranderende context, perspectieven en realiteiten. De modellen dienen als referentiepunt. MCNV heeft in 2012 in de praktijk onderzoek gedaan naar deze dynamische modellen en systematisch geëvalueerd. De modellen zijn vervolgens aangepast op basis van hetgeen in de praktijk is geleerd. Het MCNV heeft programma's op een uitgebreide wijze geëvalueerd met hulp van erkende methoden, om documentatie over de werking van haar “evidence based models” vast te leggen. Zo heeft in 2012 de evaluatie van het HIV programma plaatsgevonden. Documentatie over het toegepaste model, met zelfhulpgroepen, is vastgelegd. Binnen het CBR programma is het Dak Lak model als voorbeeld uitgewerkt en gepresenteerd. Binnen het CBR programma zijn interviews gehouden met gehandicapte mensen uit Dak Lak en Phu Yen om te achterhalen wat het CBR programma economisch voor hen heeft betekend. Het rapport is nu alleen nog in het Vietnamees beschikbaar en zal worden vertaald door een vrijwilliger. In 2013 wordt een plan van aanpak gemaakt, om alle informatie over de modellen vast te leggen en voor iedereen toegankelijk te maken.

Om innovatieve en effectieve modellen te kunnen ontwikkelen heeft het MCNV gescreend welke nieuwe ideeën, concepten en instrumenten zij kan toepassen. Dit heeft het MCNV o.a. gedaan door de volgende activiteiten te ontplooiën:

- Deelname van personeel en belanghebbenden aan plaatselijke, regionale en landelijke seminars, conferenties, workshops en trainingen over nieuw ontwikkelde benaderingen, instrumenten en technieken.
- Het organiseren van uitwisselingsbezoeken van personeel aan programma's waarin andere benaderingen worden toegepast.
- Het creëren van mogelijkheden voor reflectie en leren van het MCNV samen met haar partners.
- Het faciliteren van studenten om de benaderingen van het MCNV te onderzoeken, ervoor te zorgen dat de conclusies binnen het MCNV worden gedeeld en aanbevelingen in de praktijk worden toegepast.
- Het personeel aan te moedigen om actie-onderzoek uit te voeren, wanneer ze nieuwe benaderingen toepassen.

Het MCNV probeert om ethische goedkeuring te krijgen voor het onderzoek dat zij uitvoert met haar partners, ondanks dat er in Vietnam geen structuur bestaat voor een dergelijke goedkeuring. Het MCNV zal gestandaardiseerde methoden moeten ontwikkelen voor ethische beoordeling en goedkeuring, zeker wanneer het onderzoek wordt uitgevoerd bij kwetsbare mensen en kinderen. Internationaal wordt steeds meer de eis gesteld om een beleid op dit gebied te hebben. Het MCNV heeft PACCOM al voorgesteld om een Commissie Ethiek op te richten voor IINGO organisaties, om zo de bewustwording te vergroten. PACCOM heeft wel interesse, maar ziet nog niet hoe zij daar een rol in kunnen spelen. Zodat uiteindelijk in Vietnam een organisatie beschikbaar zal zijn, die de toetsing op het gebied van ethiek, kan uitvoeren.

Bij de “evidence based models” is het belangrijk om te onderzoeken wat de kosten zijn om een model in te voeren. Een dergelijke analyse is uitgevoerd in 2012 voor het HIV/AIDS programma en toegevoegd aan de beschrijving van het model tijdens de eindevaluatie.

5.3 Samenwerking met partners

In hoofdstuk 3 is ieder programma geanalyseerd op strategische punten. Samenwerking met partners is één van deze strategische punten, en zal hier niet verder worden beschreven. Binnen het MCNV is een partnerbeleid beschikbaar, waaraan de samenwerking met partners moet voldoen. Daarnaast heeft het MCNV een internationale adviesraad, zie paragraaf 4.1. Binnen het TEA programma zijn lokale adviesraden opgezet, zie o.a. paragraaf 3.6.3.1 waarin de adviesraad in Georgië staat beschreven.

5.4 Kwaliteit van de organisatie

Het MCNV heeft de kwaliteit van haar programma's al jarenlang hoog in het vaandel staan. Kwaliteit leidt in de optiek van het MCNV tot tevreden klanten en relaties over het gehele spectrum van het werk. Om het werk goed te kunnen doen en deze tevredenheid vast te houden, vooral bij de partners en begunstigden in Vietnam en Laos, wil het MCNV de kwaliteit van de interne organisatie op peil houden en waar mogelijk verbeteren. Het MCNV is lid van Partos, en houdt zich aan de kwaliteitseisen en gedragscode opgesteld door deze branche-organisatie.

Ook conformeert het MCNV zich aan de regels uit de Code voor Goed Bestuur van de commissie Wijffels. Objectieve toetsing van deze kwaliteit is belangrijk. Daarom is het MCNV aangesloten bij het keurmerkinstituut CBF en heeft het MCNV sinds eind 2009 het ISO certificaat 9001:2008.

Bovendien wordt de kwaliteit van de organisatie verbeterd, door opvolging te geven aan de punten uit managementletter van accountantskantoor BDO, die de controle van de jaarrekening uitvoert in Laos, Nederland en Vietnam. De managementletter gaat in op de bedrijfsvoering.

Eind 2012 heeft de hertoetsing voor het keurmerkinstituut CBF plaatsgevonden. Het eindrapport zonder afwijkingen heeft het MCNV ontvangen, het MCNV wacht nog op goedkeuring van het eindrapport door de commissie Keurmerk in de vergadering van maart 2013. Daarnaast heeft de externe auditor, Bureau Veritas, de hertoetsing voor het ISO certificaat 9001:2008 inclusief de sectorspecifieke toepassing Partos 9001 uitgevoerd. Partos 9001 is ontwikkeld, vanwege de directe relatie met de effectiviteit en doelmatigheid van de sector, maar ook met het oog op het publieksvertrouwen in de sector. In de directiebeoordeling heeft het MCNV haar bevindingen vastgelegd, die gedurende het traject naar het ISO keurmerk aan het licht kwamen, bijvoorbeeld uit interne audits of klanttevredenheidsonderzoeken. Deze verbeterpunten en de verbeterpunten aangegeven door Bureau Veritas zijn opgevolgd, of worden in 2013 opgevolgd. In maart 2013 heeft het MCNV te horen gekregen dat de hercertificering ISO inclusief Partos 9001 is toegekend. De cyclus van interne audit, maatregelen ter verbetering, board review en externe audit waarborgt de continuïteit van het organisatorisch leerproces op de gebieden die in het ISO Kwaliteit Management Systeem centraal staan.

5.4.1 Transparantie en Accountability

Transparantie uit zich o.a. in een goede beschrijving van de organisatiestructuur, processen, goed bestuur en openheid aangaande beleid, verantwoording en financiële resultaten. Het MCNV heeft het keurmerk van het Centraal Bureau Fondsenwerving en verplicht zich tot een transparante verantwoording van de aanwending van de middelen ten behoeve van de doelstelling; van de keuzes die de organisatie daarin maakt en de resultaten die zij daarmee boekt. Het MCNV heeft in het kader van transparantie en accountability deelgenomen aan de goede doelen monitor van Trouw. Het MCNV heeft de 49^e plaats bezet in dit overzicht.

Verantwoording vooraf

- Strategisch meerjarenplan en meerjarenbegroting
- Jaarplan en begroting

Deze worden, na besluitvorming door het bestuur en de Raad van Toezicht binnen de organisatie verspreid. In hoofdlijnen worden donateurs via het MCNV magazine en de website op de hoogte gehouden.

Institutionele donoren ontvangen op de door hen gewenste momenten jaarplannen en bijbehorende begrotingen volgens de met die donoren afgesproken formaten.

Verantwoording achteraf

In diverse jaarverslagen en projectverantwoordingen geeft het MCNV een overzicht van behaalde resultaten en de middelen die daarvoor zijn ingezet:

- Jaarrekening met bestuursverslag, beschikbaar via de website. Naast het jaarverslag, rapporteren de programma's halverwege het jaar over de voortgang. Het format van rapportage is aangepast aan het nieuwe strategisch plan. In 2013 zal een definitief format worden vastgesteld;
- Engelstalig Bi-Annual Report, ook vertaald in het Vietnamees voor lokale partners. Dit verslag richt zich voornamelijk op methoden en resultaten in het werk met de partners en dient als communicatiemiddel in het lokale veld. Het bi-annual report is, behalve in gedrukte versie voor de partners in Vietnam, beschikbaar via de website;
- Er zijn flyers beschikbaar. Er is een flyer met algemene informatie over het MCNV en een voor elk programma, waarin doelen en resultaten worden gepresenteerd. Deze worden van de meeste recente informatie voorzien in het jaar dat er geen annual rapport verschijnt.
- MCNV magazine, waarin het MCNV o.a. haar behaalde resultaten op het gebied van particuliere fondsenwerving beschrijft, evenals de behaalde resultaten van de daaruit gefinancierde activiteiten.
- Gepubliceerde rapporten worden op de MCNV website (www.mcnv.nl) geplaatst.
- Projectverantwoording wordt afgelegd over alle uitgevoerde projecten van het MCNV. De verantwoording wordt opgesteld conform interne richtlijnen en sluit aan bij de vormeisen en het tijdschema van donateurs.

5.4.2 Klanttevredenheid

Klanten en relaties van het MCNV zijn:

- De doelgroepen en partners in Vietnam, Laos, Georgië, Tadjikistan en Sri Lanka
- Particuliere donateurs in Nederland
- Institutionele donoren

Het MCNV richt zich op het aangaan en behouden van goede verhouding met al zijn relaties.

Het MCNV heeft in 2012 vier onderzoeken uitgevoerd naar de klanttevredenheid, om te kijken of het MCNV aan de eisen van de klanten heeft voldaan.

1. Er is een onderzoek gedaan onder de zeventien deelnemers van de donateursreis 2012. De reizigers waren erg enthousiast, en gaven (op een schaal van 1 tot 10) een 8,4 als gemiddeld rapportcijfer. Dit jaar is voor het eerst aan het einde van de reis een reflectie bijeenkomst gehouden in Hanoi. Tijdens deze bijeenkomst konden de donateurs reflecteren op het werk van het MCNV en haar programma's. De donateurs hebben deze bijeenkomst gewaardeerd. Het MCNV zal dan ook doorgaan met de organisatie van een jaarlijkse donateursreis inclusief reflectie bijeenkomst.
2. 98 donateurs zijn (ad random) per e-mail benaderd om een enquête in te vullen over de klanttevredenheid, 45% van de donateurs gaven een reactie, het gemiddeld rapportcijfer was een 8,4.
3. Aan de lezers van het MCNV magazine werd gevraagd om te reageren op de nieuwe vormgeving. Er zijn weinig reacties binnengekomen, maar de weinigen die reageerden waren positief.
4. Er is een onderzocht gedaan onder de twintig deelnemers aan een donateursbijeenkomst in oktober 2012. 50% van de deelnemers heeft de enquête ingevuld. De deelnemers waren tevreden over het MCNV. Hun betrokkenheid met het MCNV is vergroot. Reden voor het MCNV om ook door te gaan met de organisatie van bijeenkomsten voor kleine groepen donateurs.

Daarnaast is klanttevredenheid onderdeel van de programma evaluaties. Zo is bijvoorbeeld bij de evaluatie van het HIV programma gevraagd aan de beneficianten tijdens interviews in het veld, hoe hun leven is veranderd. Zie paragraaf 3.4.

Externe klachten

Er is een klachtenregeling voor donateurs en andere belanghebbenden conform de richtlijnen voor het keurmerk CBF. In 2012 heeft het MCNV zeven klachten ontvangen en afgehandeld van particuliere donateurs:

Fout bij financiële transactie (drie keer)

- geen bedankje na gift (twee keer)
- kritiek op artikelen uit de MCNV krant (twee keer), hierdoor blijft het MCNV alert op de wijze van communiceren met de donateurs.

Voor institutionele donoren bestaat een apart systeem om na te gaan of het MCNV aan de verwachtingen voldoet. Kwaliteit en tijdigheid van de rapportages zijn daarbij de belangrijkste indicatoren. Het MCNV ontving in 2012 goedkeuringen en bevestigingen van de betreffende instanties. Er zijn twee klachten binnengekomen en afgehandeld:

- Bij één institutionele donor is bij de tussentijdse verantwoording niet alle benodigde informatie aangeleverd. Bovendien is de klacht, door de zomervakantie, niet tijdig opgevolgd.
- De eindrapportage van een programma was niet ingediend. Het MCNV heeft hier snel opvolging aangegeven en binnen de nieuw afgesproken deadline de rapportage ingediend.

De klachten zijn tijdens een stafvergadering geanalyseerd. In het algemeen kon worden geconcludeerd dat de meeste procedures voldoen. Echter ook kleine programma's moeten worden opgenomen in een systeem van monitoren, zodat implementatie en de rapportage cyclus zijn gewaarborgd. Als maatregel is het planbord op het kantoor in Amsterdam weer in gebruik genomen, waardoor deadlines voor iedereen duidelijk zichtbaar zijn. Het gebruik van het planbord zal in een ISO proces worden opgenomen.

5.5 Fondsenwerving en financiën

De activiteiten en resultaten van de fondsenwerving staat beschreven in hoofdstuk zes en de financiën in hoofdstuk zeven.

6. COMMUNICATIE, VOORLICHTING & FONDSENWERVING

In een matrix, zie bijlage B-5, wordt een overzicht gegeven van activiteiten op het gebied van communicatie, voorlichting en fondsenwerving. De jaarlijks terugkerende en speciale inspanningen, zoals die gerealiseerd zijn in 2012. De meeste activiteiten hebben een voorlichting- of fondsenwerving doelstelling, maar er is uiteraard ook veel overlap in de doelstellingen. De activiteiten zijn beschreven in termen van organisatie, doelen, doelgroepen, menselijke middelen en resultaten. Hierdoor kan het MCNV de uitkomst van activiteiten meetbaar maken en de plannen in een duidelijk stramien aan de achterban presenteren.

Door de activiteiten te specificeren streeft het MCNV naar transparantie, verantwoordelijkheid van betreffende stafmedewerkers in Nederland, Vietnam en Laos en de verbondenheid tussen beleid, behaalde doelen en resultaten. Op deze manier zorgt het MCNV voor een inzichtelijk en transparant beleid en de verantwoording naar institutionele en individuele donateurs.

Meer Focus op fondsenwerving in Vietnam

In 2012 heeft het MCNV zich gericht op fondsenwervende activiteiten in Nederland, maar ook op fondsenwervende activiteiten in Vietnam. Er is minder tijd en geld geïnvesteerd in Voorlichting en Communicatie in Nederland en meer tijd en energie in deze activiteiten in Vietnam.

In juni 2012 organiseerde het MCNV een fondsenwervingsdiner in de centrale provincie Phu Yen. Het evenement was succesvol voor wat betreft de impact van het evenement, het behaalde resultaat in donaties, de lokale publiciteit via radio, geschreven pers en tv. Maar ook voor het creëren van bewustwording en betrokkenheid van de Vietnamese gasten bij het doel, waarvoor het evenement georganiseerd was. Bovendien heeft het organiseren van dit diner gezorgd voor kennisvergroting en ervaring van de Vietnamese staf, die betrokken was bij de organisatie. In 2013 blijft de focus op fondsenwerving in Vietnam, vooral in verband met de viering van 45 jaar MCNV.

Meer fondsenwerving in Vietnam is noodzakelijk om de teruggang in particuliere inkomsten in Nederland te compenseren. Daarnaast is de verantwoordelijkheid van de Vietnamese bevolking, voor de mensen die een steuntje in de rug nodig hebben, een belangrijke ontwikkeling (civil society). In Nederland blijft het 'upgraden en behouden' van de vaste achterban prioriteit houden.

Grote Giften Programma

In 2012 is op grond van gesprekken met enkele bestuursleden, MCNV stafmedewerkers en een groep van tien donateurs, een inventarisatie gemaakt van drie projecten, waarvoor het MCNV in 2013 en 2014 extra inkomsten wil verkrijgen vanuit het Grote Giften Programma. De drie projecten zijn beschreven en gepresenteerd in een speciale brochure. Voor de realisering van deze speciale projecten is een groep donateurs geselecteerd, waarvan de verwachting is dat zij persoonlijk, dan wel vanuit hun netwerk, een belangrijke bijdrage kunnen leveren. De gekozen projecten hebben overeenkomstige kenmerken: urgent, realiseerbaar door ervaring en expertise, herkenbare MCNV benadering en iets waar het MCNV en de vaste donateurs trots op zijn. In 2012 zijn de eerste giften vanuit het Major Donor Programma binnengekomen.

Communicatie

Hoofddoelstelling op het gebied van communicatie is het professionaliseren van het communicatie- en fondsenwervingsbeleid. Dit heeft geleid tot de volgende speerpunten:

- Opbouwen van imago in Vietnam,
- Meer informatie over Laos,
- Publiceren van onderzoeken, rapporten en trainingshandleidingen, zowel in Vietnam als in Nederland,
- Meer initiatieven vanuit Vietnam, aangebracht en uitgevoerd door de Vietnamese stafmedewerkers in de verschillende kantoren,
- Versterken van het media netwerk in Vietnam.

Om de hoofddoelstelling te bereiken zijn de volgende stappen genomen:

1. De communicatie staf in Vietnam en Nederland werken meer/nauwer samen,
2. De verantwoordelijkheden binnen het PR team zijn beschreven,
3. De activiteiten zijn beschreven in het werkplan 2012,
4. Noodzakelijke vaardigheden zijn beschreven.

Dit heeft geleid tot de activiteiten uit de matrix in B-4.

Resultaten acties

In 2012 heeft het MCNV voor vier speciale acties geld geworven. In totaal zijn 33.480 magazines verstuurd.

In het voorjaar de actie: veilig Moederschap in Laos.

De actie heeft een bedrag van €53.000 opgeleverd, waarvoor vijfhonderd EHBO kits zijn gekocht, tweehonderd vroedvrouwen zijn opgeleid en medische apparatuur is aangeschaft in vijftig gezondheidscentra.

In de zomer de actie: een goede diagnose is het halve werk, zorg voor gehandicapten.

De actie leverde €42.000 op, een prachtig bedrag dat is besteed in de provincies Dak Lak en Cao Bang, gezondheidswerkers zijn getraind, leerboeken en apparatuur voor oog- en gehoormetingen zijn aangeschaft.

In het najaar de actie: kinderen met HIV hebben een toekomst.

De actie leverde €53.000 op. Begin 2013 is een begin gemaakt met de opleidingen voor de kinderen en ouders, accommodatie, trainers, materiaal, eten en drinken (kosten: € 60 per kind). 875 kinderen en hun ouders kunnen in 2013 werken aan een betere toekomst.

De kerstactie: geef mensen met een handicap een stem.

De actie leverde € 54.000 op. In Dak Lak, Quang Tri, Phu Yen en Dak Lak worden meer gehandicaptenverenigingen opgericht. Dit is een vereniging waar mensen met een handicap elkaar ontmoeten, voorlichting krijgen en gezamenlijk werken aan sociale en economische projecten. Ook wordt het geld besteed aan tafels, stoelen en computers.

Subprojecten

In 2012 is de begroting Subprojecten (€ 90.000) met succes gerealiseerd. Totale inkomsten: € 100.571. De aanpak is effectief en vooral de potentiële gever is geïnteresseerd in projecten 'op maat'. De betrokkenheid van de gever bij het project is groot en hij/ zij voelt als 'lid van de MCNV familie'.

7 FINANCIËEL BELEID & MANAGEMENT EN KWANTITATIEVE GEGEVENS

7.1 Begroting en realisatie plannen 2012

Nadat het bestuur een plafondbegroting met maximale bestedingen per programma heeft vastgesteld, omschrijven de stafleden, in overleg met de partners in Vietnam, hun projectplannen en voegen daar een deelbegroting bij. Deze plannen met deelbegrotingen vormen samen met de kosten van de stichting een concept jaarplan met concept begroting.

Na goedkeuring van het jaarplan met begroting 2012 door de Raad van Toezicht eind december 2011 heeft ieder budgetverantwoordelijk staflid mandaat gekregen om binnen de geformuleerde plannen werkzaamheden uit te voeren en contracten met partners af te sluiten. Na realisatie van de contracten wordt de nacalculatie opgesteld en verwerkt. Conform het doorlopende proces van monitoring en evalueren van tussentijdse rapportages is een bijgestelde begroting opgesteld. De Raad van Toezicht heeft deze begroting in de september vergadering goedgekeurd. De begroting voorziet in een negatief resultaat van € 75.000 dat ten laste komt van de reserve. Het uiteindelijk resultaat is positief € 78.299 (paragraaf 7.8, verschillen analyse)

Met een programmabegroting die uitkomt op afgerond € 1.445.000 en een programmarealisatie van € 1.349.000 (exclusief overige kosten en afrekeningen contracten voorgaande jaren), is er op programmaniveau sprake van een onderbesteding van € 96.000 (7%). In paragraaf 7.8 verschillen analyse staat de aard van de onderbesteding nader toegelicht.

7.2 Contractverwerking

Het MCNV werkt conform de CBF-eis dat afgesloten contracten in zijn geheel ten laste komen van het resultaat, op het moment dat de contracten worden getekend, ongeacht wanneer de activiteiten worden uitgevoerd en betaald. Het MCNV wijkt af van deze eis als het gaat om projecten die door overheden en andere institutionele donoren worden gefinancierd. Criterium daarbij is dat deze donoren jaarlijks een rapportage op kasbasis wensen. Op deze manier zijn de cijfers in de rapportage aan de donor en de cijfers in de jaarrekening aan elkaar gelijk. Het MCNV heeft deze verandering schriftelijk met het CBF gecommuniceerd.

7.3 Financiële administratie

Het MCNV kent een cyclus van een jaarplan met bijbehorende begroting, tussentijdse rapportages en jaarverslag. Het MCNV hanteert bij de financiële administratie en het financieel management scheiding van verantwoordelijkheden en getrapte controle. Dit vormt de garantie voor een goede kwaliteit van de organisatie. Concreet komt dit op het volgende neer:

- De dagelijkse boekhouding en budgetbewaking zijn in handen van het MCNV, waar nodig ondersteund door een extern administratiekantoor;
- De tussentijdse geconsolideerde financiële kwartaalrapporten worden vervaardigd samen met dit externe administratiekantoor;
- De concept jaarrekening en het balansdossier worden door het administratiekantoor opgesteld, ondersteund door de senior financieel adviseur van het MCNV. De concept jaarrekening met concept bestuursverslag wordt door de directeur-bestuurder vastgesteld onder voorbehoud van de besproken aanpassingen. De concept jaarrekening wordt besproken met de auditcommissie;
- De directeur-bestuurder wordt op de hoogte gebracht van aanpassingen in de concept jaarrekening en het bestuursverslag en geeft feedback;
- De accountant controleert de jaarrekening. Het bestuursverslag en de jaarrekening worden door de Raad van Toezicht goedgekeurd waarna de accountant een goedkeurende verklaring afgeeft;

De accountantsbureaus in Vietnam en Nederland stellen jaarlijks naar aanleiding van de controle van de jaarrekening een managementletter op. De verschillende managementletters worden door de leidende accountant geconsolideerd tot één managementletter en besproken met de auditcommissie en de directeur-bestuurder in aanwezigheid van de senior financieel adviseur.

7.4 Ontwikkeling vermogen en bestemmingsfondsen

Het beleid van het MCNV met betrekking tot het vermogen is om een continuïteitsreserve aan te houden. De reserve is bedoeld om, in het geval van stagnatie van de inkomsten, de verplichtingen ten aanzien van projecten en personeel op een zorgvuldige wijze na te komen. Elk jaar bij de voorbereiding van de begroting formuleert het bestuur de hoogte van de gewenste continuïteitsreserve. Uitgangspunt is het bedrag dat nodig is om bij stagnatie van inkomsten de organisatie in één jaar te kunnen afwickelen.

Naast het aanhouden van de continuïteitsreserve heeft het MCNV als uitgangspunt om de reguliere inkomsten uit donaties conform de doelstelling, zoveel mogelijk in hetzelfde jaar te besteden. Niet bestede bedragen die voor een specifiek doel zijn geworven, worden ondergebracht in een specifiek benoemd bestemmingsfonds. Aan de hand van de met partners afgesloten contracten wordt bepaald welke bedragen vervolgens ten laste van de bestemmingsfondsen komen. Het overgebleven deel blijft beschikbaar voor activiteiten van dezelfde aard als waar de fondsen voor werden geworven.

7.5 Beleggingsbeleid

Het grootste deel van de middelen staat op spaarrekeningen. Over deze rentedragende rekeningen werd € 15.485 rente ontvangen. Rente ontvangen in Vietnam en van andere rekeningen van MCNV zijn inbegrepen. De rente over de rekeningen waarop de fondsen Buitenlandse Zaken worden beheerd dient te worden afgedragen aan de subsidiegever.

De stichting ontving in 1997 een aanzienlijk aandelenpakket Wolters Kluwer als gift. Deze gift was voor het bestuur aanleiding om een conservatief beleggingsbeleid te formuleren. In de periode tussen de verkrijging van de aandelen en de balansdatum is de verkrijgingwaarde van de gift door gedeeltelijke verkoop gerealiseerd.

In 1997 verkregen: € 890.000 aandelenpakket + aankoop uit koerswinst. Verzilverde hoofdsom t/m eind 2007 € 916.000. Waardemutatie in 2012 € 31.528 nog niet gerealiseerde winst per 31-12-2012 € 213.180.

7.6 Inkomsten 2012

Baten uit eigen fondsenwerving

Acties: het MCNV voerde in 2012 vier fondsenwervende acties. De inkomsten hieruit bedroegen 12.1% minder dan begroot: begroot € 231.000 ontvangen € 202.978

Specifieke giften: begroot € 90.000 Verdeeld over 30 giften werd € 100.571 ontvangen.

Nalatenschappen: de inkomsten uit nalatenschappen zijn meestal niet te voorspellen. Deze inkomsten worden alleen begroot als er in het jaar daarvoor een concrete melding van een afgewikkeld legaat is gedaan. In 2012 is een bedrag van €120.000 begroot. Het MCNV ontving in 2012 legaten/nalatenschappen met een totaal bedrag van € 123.340

Subsidies en premies

Het MCNV heeft een beleid geformuleerd ten aanzien van het genereren van inkomsten uit subsidies van overheden en bijdragen van andere instituten. Daarbij richt het MCNV zich primair op fondsen die ook bijdragen aan de eigen uitvoeringskosten van de organisatie voor begeleiding en advies.

Het MCNV ontving diverse toezeggingen voor subsidies en premies in 2012. De hieronder vermelde subsidies hebben betrekking op de programma's, die per 31 december 2012 liepen. Subsidies die in 2012 definitief zijn vastgesteld, zijn eveneens om die reden vermeld.

Ambassade van het Koninkrijk der Nederlanden in Hanoi

€2.002.140 Bij beschikking d.d. 6 maart 2009 zegde de Nederlandse Ambassade in Hanoi een subsidie toe van maximaal € 2.002.140 voor de periode 1 maart 2009 tot 1 maart 2012, voor een programma met de titel: 'Comprehensive Prevention of Mother to Child Transmission (PMTCT) Services for Specially Vulnerable Women in Vietnam'. Het subsidie werd bij brief d.d. 28 september 2012 vastgesteld.

Ministerie van Buitenlandse Zaken in Nederland

€ 8.095.771 Bij beschikking d.d. 1 november 2010 stuurde het Ministerie van Buitenlandse Zaken in Den Haag een voorlopige beschikking een subsidie toe aan MCNV als penvoerder van de TEA-alliantie voor vijf jaar (2011 t/m 2015) voor een bedrag van € 9.126.529,- Per brief d.d. 29 april 2011 o.v.v. projectnummer 22160 werd de toegezegde subsidie naar beneden bijgesteld tot € 8.095.771.

PSO Capaciteitsopbouw in Ontwikkelingslanden, gerapporteerd en vastgesteld

€ 149.940	Bij brief d.d. 18 juli 2007 onder nummer P2007.0021 zegde PSO een subsidie toe van maximaal € 149.940 voor het programma 'CBR- Exploring art and games in strategies for Capacity Development'. Looptijd 01.06.2007 – 30.06.2009 Bij brief d.d. 20 dec. 2010 werd het project budgettair neutraal verlengd t/m 31-12-2011. Het subsidie werd bij brief d.d. 22 november 2012 definitief vastgesteld.
€ 392.500	Bij brief d.d. 21 februari 2008 onder nummer S2007.0020 zegde PSO een subsidie toe van maximaal € 392.500 voor het programma 'Laos: LWT cap. Dev. for reproductive Health'. Looptijd 01.04.2008 – 31.12.2010. Bij brief d.d. 20 december 2010 werd het programma budgettair neutraal verlengd t/m 31-12-2011. Het subsidie werd bij brief d.d. 28 november 2012 definitief vastgesteld.
€ 548.250	Bij brief d.d. 9 juli 2008 onder nummer S2008.0008 zegde PSO een subsidie toe van maximaal € 548.250 voor het programma 'CBR: LWT disability and inclusive Education'. Looptijd 22.07.2008 – 31.12.2010. Bij brief d.d. 20 december 2010 werd het programma budgettair neutraal verlengd t/m 31-12-2011. Het subsidie werd bij brief d.d. 13 december 2012 definitief vastgesteld.
€ 65.025	Bij brief d.d. 5 augustus 2009 onder nummer P2009.0085 zegde PSO een subsidie toe van maximaal € 65.025 voor het programma 'Quality bonus 2009: Harmonisation of micro credit'. Looptijd 16.07.2009 – 31.12.2010. Bij brief d.d. 20 december 2010 werd het programma budgettair neutraal verlengd t/m 31-12-2011. Het subsidie werd bij brief d.d. 22 november 2012 definitief vastgesteld.
€ 142.800	Bij brief d.d. 8 januari 2010 onder nummer P2009.0036 zegde PSO een subsidie toe van maximaal € 142.800 voor het innovatie programma 'Innovative Organisational Development of Village Health Worker Associations'. Looptijd 1.05.2009 – 31.12.2010. Bij brief d.d. 20 december 2010 werd het programma budgettair neutraal verlengd t/m 31-12-2011. Het subsidie werd bij brief d.d. 29 november 2012 definitief vastgesteld.
€ 25.253	Bij brief d.d. 22 april 2011 onder nummer TLP-03-06 zegde PSO een subsidie toe van maximaal € 25.253 voor het programma 'Learning Practices and Social Change Looptijd 1- 2-2011 – 30-4-2012. Het subsidie werd bij brief d.d. 27 november 2012 definitief vastgesteld.
€ 70.950	<i>PM&E of complex processes of social change. 2011 t/m juni 2012</i> Bij brief d.d. 11 april 2011 onder nummer TLP-01-14 verleende PSO aan het MCNV een subsidie van € 70.950,- actieonderzoek als onderdeel van het Thematisch Leren. Het subsidie werd bij brief d.d. 3 januari 2013. definitief vastgesteld.
€ 49.800	Bij brief d.d. 5 december 2011 onder nummer LWT-22-02 verleende PSO aan het MCNV een subsidie van € 49.800,- als onderdeel van het Thematisch Leren. Het subsidie werd bij brief d.d. 28 november 2012 onder nummer S2011.0004 definitief vastgesteld.
€ 41.800	Bij brief d.d. 26 januari 2012 onder nummer TLP-06-06 verleende PSO aan het MCNV een subsidie van € 41.800,- als onderdeel van het Thematisch Leren. Het subsidie werd bij brief d.d. 20 december 2012 definitief vastgesteld.
€ 6.100	Bij brief d.d. 31 mei 2012 onder nummer LWT-63-01 verleende PSO aan het MCNV een subsidie van € 6.100,- als bijdrage aan de ontwikkeling van het zg. Asian Centre in Hanoi. Het subsidie werd bij brief d.d. 20 december 2012 definitief vastgesteld.

Daarmee zijn alle door PSO gesubsidieerde projecten afgewikkeld per einde boekjaar. De rekening courant werd in het eerste kwartaal van 2013 gesloten.

7.7 Begroting 2013, uitkomst 2012 en begroting 2012

	Begroting 2013 €	Uitkomst 2012 €	Begroting 2012 €
<u>Baten:</u>			
Baten uit eigen fondsenwerving	777.820	956.507	983.590
Baten uit gezamenlijke acties	-	-	-
Baten uit acties van derden	-	-	-
Subsidies van overheden en anderen	1.032.935	1.219.074	1.264.249
Baten uit beleggingen	14.532	31.528	2.649
Overige baten	-	27.436	-
Som der baten	1.825.287	2.234.545	2.250.488
<u>Lasten:</u>			
Besteed aan doelstellingen			
Structurele hulp	1.558.502	1.830.627	1.942.297
Voorlichting	139.572	105.435	122.421
	1.698.074	1.936.062	2.064.718
Kosten Werving baten			
Kosten voor eigen fondsenwerving	130.174	115.117	132.368
Kosten gezamenlijke acties	-	-	-
Kosten acties derden	-	-	-
Kosten verkrijging subsidies overheden	10.345	6.217	7.993
Kosten van beleggingen			-
	140.519	121.334	140.361
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	121.694	98.850	145.245
Som der lasten	1.960.287	2.156.246	2.325.488
Resultaat	-/- 135.000	78.299	-/- 75.000
Mutatie projectreserve	135.000	-/- 78.299	75.000

BESTEED AAN DOELSTELLINGEN

	Begroting 2013 €	Uitkomst 2012 €	Begroting 2012 €
Mutatie stichtingsvermogen	-/- 135.000	78.299	-/- 75.000
Uitsplitsing structurele hulp naar projecten			
HIV/AIDS	40.000	374.824	373.000
Malaria	10.000	36.407	36.000
Comm. Based Rehabilitation/Incl. Education	98.763	150.628	150.000
Community Managed Health Development	108.800	56.105	35.000
Focus on Women	14.000	19.255	20.000
Capacity Building of Partners	-	64.437	40.000
Persoonlijke bestedingsruimte adviseurs	5.000	2.430	3.000
TEA for Vietnam	483.368	344.643	450.383
TEA for Laos	190.578	188.817	246.660
TEA for other countries	140.078	111.711	91.306
	1.090.587	1.349.257	1.445.349
Overige projectkosten	-	431	-
Afrekeningen projecten voorgaande jaren	-	-/- 275	-
Indirecte kosten structurele hulp	467.915	481.214	496.948
	1.558.502	1.830.627	1.942.297

7.8 Verschillen analyse

Bij de verklaring van verschillen tussen begroting en uitkomst 2012 neemt het bestuur als uitgangspunt de verschillen groter dan 10 % en een materieel belang vertegenwoordigend van tenminste € 50.000 toe te lichten.

INKOMSTEN

Baten uit eigen fondsenwerving

Begroot € 983.590

Werkelijk € 956.507

Verschil € 27.083

De baten uit eigen fondsenwerving zijn verdeeld in:

	Begroot	Resultaat	Verschil
a) Gerichte Acties	231.000	202.978	-/- 28.022
b) Donatie, giften algemeen	340.000	368.133	28.133
c) Specifieke giften	90.000	100.571	10.571
d) Nalatenschappen	120.000	123.340	3.340
e) Consultancy netto opbrengst	202.590	161.236	-/- 41.354
f) Verkoop artikelen		249	249
Totaal	983.590	956.507	27.083

a. Gerichte acties:

	2012	2011	2010	2009
Aantal giften	6062	6632	7729	8382
Gemiddelde gift	€33,48	€29,94	€30,02	€27,59

b. Donatie, giften algemeen:

	2012	2011	2010	2009
Aantal giften per incasso/overboeking	11.460	12.149	12.613	13.036
Notariële akten per 31-12-2012	€102.307	€88.331	€84.705	€104.419

e. De kosten voor consultancy waren in 2012 hoger dan begroot. Deze kosten betreffen voor een groot deel kosten van de eigen staf. Deze kosten worden vervolgens in mindering gebracht op de personeelskosten c.q. kantoorkosten. Zie daarvoor in de jaarrekening: Bijlage F-I overige kosten Vietnam.

Vervolg verschillen analyse

UITGAVEN

Structurele hulp

Uitkomst vs begroot:	Uitkomst 2012 €	Begroting 2012 €	Vershil 2012 €
1) Infectious diseases HIV-TB	46.361	43.000	-/- 3.361
2) Malaria	36.407	36.000	-/- 407
3) Comm. Based Rehabilitation/Incl. Education	150.628	150.000	-/- 628
4) Community Managed Health Development	56.105	35.000	-/- 21.105
5) Focus on Women	19.255	20.000	745
6) Capacity Building of Partners	64.437	40.000	-/- 24.437
7) Persoonlijke bestedingsruimte adviseurs	2.430	3.000	570
8) TEA for Vietnam	344.643	450.383	105.740
9) TEA for Laos	188.817	246.660	57.843
10) TEA for other countries	111.711	91.306	-/- 20.405
11) HIV / aids- NL Embassy	328.463	330.000	1.537
Totaal	1.349.257	1.445.349	96.092

<u>Verschillen structurele hulp >10.000 per budgetlijn:</u>	<u>Uitkomst 2012</u>	<u>Begroting 2012</u>	<u>Vershil</u>
4) Community Managed Health Development In 2012 ontving het MCNV een bijdrage van een lokale partner in Vietnam ad. € 21.705 De bijdrage was niet begroot. Het MCNV sloot vervolgens een contract met de projectpartner voor besteding van dit bedrag.	56.105	35.000	-/- 21.105
6) Capacity Building of Partners PSO bleek in dit laatste, afsluitende jaar van het bestaan meer fondsen te hebben voor het samen met het MCNV uitgezette Leer Werk Traject 2011-2012. Een deel daarvan was in 2012 niet begroot.	64.437	40.000	-/- 24.437
8,9,10) Totaal TEA Programma De lokale partners in alle landen hebben met name op het, voor hun nieuwe aandachtsgebied 'Income Generation' nog onvoldoende capaciteit om substantiële bedragen te kunnen besteden.	645.171	788.349	143.178
8) TEA for Vietnam Het deel van het verschil ad. 65.176 komt terug onder 10) TEA for other countries. De resterende onderbesteding ad. € 40.656 heeft met name betrekking op de aandachtgebieden één tot en met drie.	344.643	450.383	105.740
9) TEA for Laos Het MCNV kantoor in LAOS dat is ingericht om het TEA programma uit te voeren, heeft later dan gepland de benodigde staf bij elkaar kunnen vinden. Dit resulteert in vertraging bij de voortgang van het programma.	188.817	246.660	57.843
10) TEA for other countries Van het budget voor directe contractering met de landen Georgië, Tadjikistan en Sri Lanka ad. € 91.306 werd € 46.535 gecontracteerd. De overige bestede € 65.176 zijn kosten die in de begroting onder Vietnam staan opgenomen en feitelijk over de vijf landen zijn verdeeld. Dat verklaart tevens een deel van de onderbesteding onder TEA voor Vietnam	111.711	91.306	-/- 20.405

7.9 Kengetallen

	2012	2011	2010	2009	2008
	€	€	€	€	€
Balans (x 1000 euro)					
Projectreserve	546	587	638	888	1.828
Bestemmingsfondsen	339	257	119	204	281
	885	844	757	1.092	2.109
Inventaris en inrichting	1	2	2	3	2
Verbouwing	-	1	4	7	11
Beleggingen	213	182	211	189	154
Liquide middelen	2.090	2.030	1.254	1.674	1.995
Contractverplichtingen	199	130	182	133	52
Staat van Baten en lasten (x 1000 euro)					
Acties	203	199	237	231	269
Donaties	368	394	410	457	494
Donaties specifieke projecten	101	91	54	66	56
Kosten fondsenwerving	115	115	86	94	100
Subsidies	1.219	1.485	1.510	1.717	1.512
Voorlichtingskosten	105	92	116	119	143
Structurele hulp	1.831	1.994	2.343	2.490	2.111
Exploitatiesaldo	78	36	-/-340	-/-180	-/-110
Percentages					
% kosten fondsenwerving van totale eigen FW	12.0	12.9	10.7	10.2	10.1
% kosten beheer en administratie van totale lasten	4.6	5.9	3.9	4.6	4.2
% besteed aan doelstelling van totale baten	86.6	87.4	104.3	96.8	95.2
Vermogen in % balanstotaal	72.9	68.2	80.8	85.5	90.2
Stafleden in FTE					
Staf in Nederland	5.8	5.4	3.9	4.1	4.1
Staf in Vietnam Expat	2.5	2.0	2.5	2.5	2.2
Staf in Vietnam lokaal	26.2	29.5	32.0	27.0	27.0
Staf in Laos lokaal	4.0				
Totaal staf in Fte in het jaar:	38.5	36.9	38.4	33.6	33.3

7.10 Kosten voor fondsenwerving en andere kengetallen

Ingevolge artikel 4 lid 3 van het door het Centraal Bureau Fondsenwerving opgestelde Reglement CBF-keur mogen de kosten voor fondsenwerving over een periode van drie achtereenvolgende jaren niet meer bedragen dan het gemiddelde van 25% van de baten uit eigen fondsenwerving. Teneinde inzicht te verschaffen in de naleving van deze bepaling volgt onderstaand een overzicht van de kosten voor fondsenwerving in relatie tot de baten uit eigen fondsenwerving over de afgelopen drie jaar.

	Kosten voor fondsenwerving	Baten uit eigen fondsenwerving	Procentueel
2010	€ 85.537	€ 798.465	10.7 %
2011	€ 115.127	€ 891.414	12.9 %
2012	€ 115.117	€ 956.507	12.0 %
Totaal € en gemiddeld % over 3 jaar:	€ 105.260	€ 882.128	11.9 %

Ingevolge artikel 4 lid 4 van het door het Centraal Bureau Fondsenwerving opgestelde Reglement CBF-keur dient de instelling een norm vast te stellen voor de hoogte van de kosten Beheer en Administratie. Het bestuur heeft voor de kosten beheer en administratie (B & A) 10% van de totale lasten als maximum vastgesteld.

	Totaal besteed aan B & A	Totale lasten	Procentueel
2010	€ 105.489	€ 2.697.295	3.9 %
2011	€ 138.076	€ 2.350.236	5.9 %
2012	€ 98.850	€ 2.156.246	4.6 %

Overige: Totaal besteed aan de Doelstelling ten opzichte van Totale Baten:

	Totaal besteed aan doelstelling	Totale baten	Procentueel
2010	€ 2.459.071	€ 2.357.064	104.3 %
2011	€ 2.086.054	€ 2.386.464	87.4 %
2012	€ 1.936.062	€ 2.234.545	86.6 %

Amsterdam, 12 april 2013

Het bestuur van de Stichting Medisch Comité Nederland - Vietnam,

Mevrouw Dr E.P. Wright
Directeur

Bestuursverslag

Bijlagen

B-1 Bezoldiging directeur

Het toezichthoudend orgaan heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het bezoldigingsbeleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste aanpassing was in mei 2012.

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning wordt de volgende regeling toegepast:

Functie	Directeur-bestuurder MCNV
Dienstverband	onbepaald
Uren	Voltijd
Periode	12 maanden
Bezoldiging	
Bruto salaris	55.738
Vakantiegeld uitbetaald	4.130
Variabel jaarinkomen	
Totaal jaarinkomen	59.868
SV lasten (werkgeversdeel)	6.191
Belastbare vergoedingen/bijtellings	4.320
Pensioenlasten	13.156
Overige beloningen	-
Uitkering einde dienstverband	-
Totaal overige lasten / vergoedingen	-
Totaal bezoldiging 2012	83.535
Totaal bezoldiging 2011	76.633

B-2 Gevolgde cursussen, trainingen en seminars door MCNV stafleden

Kantoor MCNV	Training naam / Activiteit	Training instituut
Hanoi Office	Proposal Writing	Inhouse training by Dr Pamela Wright
Hanoi Office	Anthropology course in MCNV	Inhouse training by Thijs Jan van Schie, anthropologist
Hanoi Office, GMO	Cost effectiveness from theory to practice	Mahidol University, Thailand in Vietnam. Funded by Centre of Excellence in Economic Evaluation, Hanoi Medical University
Hanoi Office, GMO	Economic Burden of Diseases	University of Toronto, Canada in Vietnam. Funded by Centre of Excellence in Economic Evaluation, Hanoi Medical University
Hanoi Office, GMO	Modelling on Economic Evaluation	Groningen University, the Netherlands in Vietnam. Funded by Centre of Excellence in Economic Evaluation, Hanoi Medical University
Hanoi Office, GMO	Writing research proposal for grant	University of Toronto, Canada in Vietnam. Funded by Centre of Excellence in Economic Evaluation, Hanoi Medical University
Hanoi Office, GMO	Get ahead training on business start up for women	ILO
CVN Office, CMHD	Workshop on PSO OA TLP	PSO
CVN Office, CMHD	Training on PR and fundraising	In-house training by PR staff in Quang Tri
CVN Office, CMHD	Guideline on IGA developed by CVN	In-house training in Quang Tri
CVN Office, CMHD	Strategic planning with Huong Hoa DPOs	Learning-from-doing session
CVN Office, CMHD	Workshop on Child and Adolescent mental health	facilitated by GIP
CVN Office, CMHD	Workshop on community mental health	facilitated by GIP
MCNV Amsterdam	Philantropy module cultuur, waarden en ethiek	Vrije Universiteit Amsterdam
MCNV Amsterdam	Training mobile marketing en social media	Nassau
MCNV Amsterdam	Development evaluation- new kid on the evaluation Block	Wageningen Universiteit
MCNV Amsterdam	Hot issues on the M&E agenda	Wageningen Universiteit
MCNV Amsterdam	Open training excel 2007-2010 basis	Opatel Rotterdam
MCNV Amsterdam	ISO 9001 overnemen van een kwaliteitsmanagementsysteem	NEN Training & Advies
MCNV Amsterdam	Financial Management for non-financial managers	MDF

B-3 Risicomanagement

In de herfst van 2007 organiseerde het MCNV in Vietnam voor de staf een workshop risicoanalyse. De workshop werd voorgezeten door één van de bestuursleden. De groep bakende de volgende risico's af en formuleerde oplossingen om deze risico's aan te pakken. In 2009 voerde de staf van kantoor Amsterdam samen met het bestuur een risicoanalyse uit. De uitkomsten waren in lijn met de uitkomsten uit 2007. Ook in 2012 zijn, tijdens een managementteam bijeenkomst in Vietnam, de risico's doorgenomen en geactualiseerd. In 2012 werd besloten, om in 2013, een nieuwe risicoanalyse uit te voeren voor het MCNV in Vietnam en Laos.

Afhankelijkheid van bepaalde stafleden (Key Staff)	De komende jaren nemen enkele zeer ervaren stafleden afscheid van het MCNV omdat zij met pensioen gaan. Dit leidt mogelijk tot een combinatie van verlies van het nationale en internationale netwerk, het verlies van technische vakbekwaamheid/ coaching/ management, minder begrip voor de kernwaarden en werkwijze van het MCNV en moeilijkere fondswerving.
Stand van zaken t/m dec. 2012	<p>In Amsterdam:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Er is sprake van een betere afbakening van taken en verantwoordelijkheden. Processen zijn gedocumenteerd in het kwaliteitsmanagementsysteem. Er is duidelijkheid over wie bij uitval de back-up is (intern/extern) - De donateursadministratie is webbased, waar nodig kan delegatie aan een ondersteunend bureau plaatsvinden. - De medewerker donateur- en ledenadministratie heeft inmiddels de pensioengerechtigde leeftijd bereikt. Zijn dienstverband is aangepast naar 0,25 FTE. In 2013 zal een nieuwe collega een gedeelte van zijn taken overnemen. Zij kan goed worden ingewerkt. <p>In Vietnam:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aanstelling Vietnamese Deputy Country Director in 2012 op het kantoor in Hanoi. - In juli 2012 zijn tijdens het stafoverleg task forces opgericht om belangrijke vraagstukken te beantwoorden, o.a. onderling delen & leren, onderzoek, organisatiestructuur. - Lokale staf heeft steeds meer contacten met institutionele donoren in Vietnam - Lokale staf heeft meer capaciteit op het gebied van programmamanagement, rapportage en projectvoorstellen schrijven. - Er is verder gewerkt aan het verbeteren van vaardigheden op het gebied van wetenschappelijk onderzoek bij de lokale staf. - Er is besloten in maart 2013 tijdens de MT en stafmeeting in Vietnam dat er een directeur Vietnam zal worden aangesteld. Ook is een plan gemaakt voor de overdracht.

Relatie met de geldgevers	Wisselende kwaliteit van voorlichting /communicatie en van presentatie van de resultaten en doelen van het MCNV naar institutionele geldgevers.
Stand van zaken t/m dec. 2012	<ul style="list-style-type: none"> - TEA directeur is contactpersoon voor MFS II/ Ministerie van Buitenlandse zaken. - Steeds meer contact met institutionele donoren in Vietnam en de regio. - Voldoende staf op algemeen organisatieniveau, waardoor communicatie beter gestroomlijnd is. - Lessen getrokken van voorstellen die niet gehonoreerd werden in 2012, leidend tot nieuw aanpak in 2013: meer focus op fondsen specifiek voor Vietnam, Laos en de regio; meer allianties met lokale NGOs; uitbreiding van netwerk in de regio bijvoorbeeld universiteiten; actieve benadering van potentiële geldschieters; verder werken aan lokale fondsenwerving i.s.m. partners.

Minder interesse van de partners in werkwijze van het MCNV	De partners of partnerorganisaties die bij het werk van het MCNV betrokken zijn, worden minder gevoelig voor de MCNV-idealën (en dus commerciëler), vooral door de competitie met andere organisaties die meer betalen.
Stand van zaken t/m dec. 2012	<ul style="list-style-type: none"> - MCNV houdt steeds meer rekening met economische ontwikkelingen. Bv. de microkrediet programma's zijn interessant voor veel partners. - MCNV legt haar focus, met de economische ontwikkelingen in Vietnam, steeds meer naar mensen in afgelegen gebieden die minder toegang hebben tot die ontwikkelingen. De huidige partners waarderen nog steeds de samenwerking met het MCNV zeer. Deze partners hebben minder mogelijkheden om met andere organisaties te werken. - Het MCNV wordt nog steeds op de Review meetings van het Nationale TB programma en het Women's Shelter project van de Vrouwenunie nadrukkelijk genoemd als 'supporting' partner, terwijl MCNV geen financiële steun (meer) geeft. Het advies en de steun van het MCNV wordt dus nog steeds erg gewaardeerd. - Om te voorkomen dat partners in de verleiding komen om minder goed om te gaan met de financiële steun van het MCNV, zijn duidelijke richtlijnen uitgezet in een anti-corruptie beleidsstuk. Alle partners krijgen dit beleidsstuk en moeten ervoor tekenen, als ze een contract met het MCNV sluiten. MCNV heeft steeds beter procedures gestandaardiseerd op alle niveaus om transparantie te waarborgen en kansen op corruptie te minimaliseren.
Lerende organisatie/ interne regels	Onvoldoende systematische aandacht voor leerpunten en onvoldoende vastlegging ervan. Onvoldoende structuur voor uitwisseling van informatie binnen en tussen de MCNV-kantoren.
Stand van zaken t/m dec. 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Dankzij kleine projecten van PSO heeft het MCNV de zogenaamde "outcome mapping", naast de "logframe" kunnen inbouwen in de planning, monitoring en evaluatie van de programma's. - Het intranet werd door de staf te weinig gebruikt, waardoor ervaringen tussen kantoren hierop niet werden gedeeld. Het intranet wordt niet langer gebruikt. Belangrijke documentatie is nu wel op alle kantoren beschikbaar via het webbased kwaliteitsmanagementsysteem in Scienta. - Er is een taskforce leren/ PM&E opgezet, die voorstellen heeft gemaakt om de structuur te verbeteren om zo leren te stimuleren. - Het team van het MCNV kantoor in Centraal Vietnam werkt goed samen, volgens een intern communicatieplan, dat model staat voor goede uitwisseling binnen een team. Een voorbeeld voor de andere kantoren. - Er wordt meer nadruk gelegd op documentatie en publiceren van ervaringen en modellen uit MCNV projecten, waardoor lessen meer beschikbaar komen voor buitenstanders en voor andere MCNV teams. - In Amsterdam is het leren geborgd in een (ISO) kwaliteitsmanagement systeem, dat jaarlijks wordt geaudit door een extern certificerend bureau.
Financiële risico's	- In 2012 werd opnieuw een onderzoek gedaan naar de risico's van de samenwerking binnen de TEA. Er zijn een zestal risico's gedefinieerd met de mogelijke maatregelen om deze risico's te beheersen. De analyse is besproken binnen de audit commissie en het bestuur van de TEA alliantie.

Hoe programma's te beëindigen?	Het MCNV moet nagaan wanneer haar ondersteuning niet langer vereist is, wanneer een programma aan de partner kan worden overgedragen. Ook moet het MCNV aan de hand van criteria bepalen of een programma werkt en aan de verwachtingen voldoet.
Stand van zaken t/m dec. 2012	<ul style="list-style-type: none"> - Nieuwe programma's worden al bij aanvang voorzien van formuleringen voor de afronding van het betreffende programma. Een voorbeeld is het 3 jarige project door PSO gefinancierd met de secondary medical schools in Lao Cai en Cao Bang, welke in 2011 zijn afgesloten. - Binnen het MT werd de term 'exit strategy' vervangen door 'continuation strategy'. Een strategie gericht op continuïteit en antwoord gevend op de vraag, hoe de partner zonder het MCNV verder kan. Workshops met dit hoofdthema zijn gehouden in de programma's van HIV en CBR Dak Lak, waarin partners plannen maakten om verder te gaan zonder MCNV. - In opvolging van de studie in 2009 over indicatoren voor een zelfstandig CMHD, is in Quang Tri en Phu Yen samen met de partners gewerkt aan hun uitfaseringsplan. Het trainingscentrum in Quang Tri kan nu, ook voor andere programma's, veel trainingen verzorgen. - In het kader van TEA, voortgezet in 2012, is gewerkt aan versterking van de organisaties die CMHD activiteiten uitvoeren. Zo is ook een bijdrage geleverd aan de duurzaamheid van het programma. - Het CBR programma in Dak Lak is teruggebracht tot een kleine technische steun; de verantwoordelijkheid ligt nu bij de provinciale diensten. Samenwerking met Dak Lak in CBR en IE staat als voorbeeld voor continuation strategy. - Het programma in Laos (TEA) is geïntroduceerd en gepland als een programma met einddatum en doelen, hoewel MCNV plannen heeft om het werk aldaar uit te breiden met andere thema's.
Toename werkdruk bij een kleine organisatie met een steeds hoger professionaliseringsniveau	Door steeds betere kwaliteit en professionalisering van de organisatie en nauwelijks toename van het aantal fte's op het hoofdkantoor in Amsterdam raakt 'de rek eruit'.
Stand van zaken t/m dec. 2012	<p>De staf heeft de volgende opeenvolging van mogelijke oplossingen ingevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verbetering van processen en systemen. - Uitbesteden. - Uitbreiding van staf. <p>Door elke keer een kwestie op deze manier te bekijken is het mogelijk goed gefundeerde keuzes te maken en efficiënt te werken. In 2012 is een communicatie medewerker aangenomen. Op eigen verzoek is zij per 31-12-2012 uit dienst getreden, waarna de sr. Adviseur fondsenwerving deze functie weer op zich zal nemen. De vacature voor medewerker donateur en financiële administratie is in 2012 niet vervuld.</p>
Risico's op bestuursniveau	Stand van zaken t/m dec. 2012
Om risico's op bestuursniveau te beperken, heeft het bestuur op algemeen organisatorisch niveau een aantal maatregelen verankerd binnen de organisatie.	<ul style="list-style-type: none"> - Toezicht houden, besturen en uitvoeren zijn gescheiden. - Er is een duidelijke omschrijving van verantwoordelijkheden en bevoegdheden. - Procuratie gaat uit van het zogenaamde vier-ogen principe. - Procedures worden door een externe accountant getoetst. - Er is een aansprakelijkheidsverzekering voor Bestuur en RvT. - Voor overige risico's van materieel belang zijn verzekeringen afgesloten. - In 2012 is de bestuurlijke structuur gewijzigd. Er is een directeur-bestuurder aangesteld. Drie van de vier leden van de RvT zijn afgetreden, en vier leden van het voormalige bestuur zijn toegetreden tot de RvT. In september 2012 is een financieel expert toegetreden tot de RvT. Naar aanleiding van de structuurwijziging zijn de statuten gewijzigd en bijbehorende reglementen. Allen in lijn met de eisen van het CBF keurmerk en de code goed bestuur.

B-4 Overzicht publicaties

Soort publicatie	Titel	Auteur
Thema Planning Monitoring & Evaluation (PM & E)		
Publicatie van PSO	Dealing with complexity through a variety of Planning, Monitoring & Evaluation (PM&E) approaches.	Schrijvers collectief met leden van PSO, met contributie van MCNV staf
Publicatie van INTRAC (ontwikkelingsorganisatie uit Engeland)	Praxis Paper 26: Dealing with complexity through PM&E	Schrijvers collectief PSO die o.a. rapporten van het MCNV gebruikten voor deze publicatie
Publicatie van PSO	PM&E in the TEA programme	MCNV staf
Thema HIV-AIDS		
Master Scriptie	Capacity Building and Sustainability of HIV-positive Women's Self-help Group in Northern Vietnam: the role of the counterparts	Samual Ho
Wetenschappelijk artikel	The Cost of Providing HIV/AIDS Counseling and Testing Services in Vietnam	Hoang Van Minh, MD, MPH, PhD, Tran Xuan Bach, PhD, Nguyen Y. Mai, MSc, Pamela Wright, PHD en directeur MCNV
Evaluatie rapport	Turning towards the sunlight	Jessica de Ruijter, MSc Hang Pham Thanh, MSc, MD Hong Anh Doan, MSc
Thema Communicatie en Empowerment		
Master Scriptie	Organizational Empowerment of the Village Health Workers Association through innovative communication methods in Quang Tri Province, Vietnam	Simone Hoevenaren
Thema Mental Health Training		
Master Scriptie	The need to improve education on mental health for assistant doctors at the Secondary Medical School in Dong Ha, Vietnam: A stakeholder perspective	N.E.M. Berkers
Thema Organisational Learning		
Publicatie van PSO	TLP Learning Practices in Organisations and Social Change European AR hub final report	Schrijverscollectief met leden van PSO met contributie van Akke Schuurmans, Msc (MCNV staf)
Publicatie van PSO	Report on TLP on Learning Practice and Social Change, South-East Asia action research hub: Our experience of action research 2011 - 2012	Schrijverscollectief met leden van PSO met contributie van Quang Ho Sy, Msc. (MCNV staf)
Master Scriptie	Learning Working Path: Capacity Development and Capacity Development Facilitation: A learning approach towards a learning organization	C.H.E. van der Sande

Thema Organisational Learning		
Evaluatie van een PSO project	Evaluation of PSO Learning Trajectories: MCNV LWT PSO 2012	Context, international cooperation Fons van der Velden in samenwerking met Marieke Sterenberg
Publicatie van PSO	Action learning on assessing organisational capacities	Schrijverscollectief met leden van PSO met contributie van Quang Ho Sy, Msc. en Akke Schuurmans, Msc. (MCNV staf)
Publicatie van PSO	Final TLP OA report	Akke Schuurmans, Msc. (MCNV staf)
Publicatie van BFG collectief (Zuid Afrika)	The heart of organisational learning	Schrijverscollectief met leden van PSO met contributie van Quang Ho Sy, Msc. (MCNV staf)
Publicatie van PSO	Facilitating Organisational Learning; Insights from Practice	Geert Phlix, Fons van der Velden, Marieke de Wal, Kees Zevenbergen
Thema Community Based Rehabilitation (CBR)		
Wetenschappelijk artikel ingezonden ter goedkeuring (onderdeel van proefschrift)	NGO management of experimentation and scale-up of CBR in Vietnam	Dr. Essink
Master Scriptie	Rehabilitation in Vietnam: Situational analysis for purpose of establishing Occupational Therapy in Vietnam	Ruth Wobma
Thema Medische scholing		
Wetenschappelijk artikel	Teacher-made models: the answer for medical skills training in developing countries?	Trung Q Tran, Albert Scherpier, Jan Van Dalen, Pamela Wright, PHD en directeur MCNV
Wetenschappelijk artikel	Problem-Based Learning (PBL) and Public Health: An Initial Exploration of Perceptions of PBL in Vietnam	John W Grisham, MIPH, Alexandra LC Martiniuk, MSc, PhD, Joel Negin, MIA, Pamela Wright, PHD en directeur MCNV
Tekstboek voor Medische faculteit in Hanoi	Medical Anthropology for Medical Students Vietnam	Thijs Jan van Schie (stafid MCNV in 2012), Nguyen Thi Thuy Hanh
Thema Tuberculose		
Wetenschappelijk artikel ingezonden ter goedkeuring (onderdeel van proefschrift)	NGO management of system innovation: analysis of scaling up DOTS in Vietnam 1975-2010	Dr. Essink
Jeugd in Laos		
Master Scriptie	Youth in Zomia- a study on being young in Pa Koh and Van Kieu communities in the Vietnam-Laos border area	Tran Thi Ha Lan

B-5 Overzicht activiteiten Communicatie, Voorlichting & Fondsenwerving

Speciale activiteiten				
Activiteit	Welke kernwaarde	Welk doel	Welke doelgroep	Meten
Fondsenwerving evenement in Phu Yen, 16 juni 2012	Solidariteit, bewustwording, samenwerking, gemeenschappelijke verantwoordelijkheid	Publiciteit & fondsenwerving, opwaarderen MCNV reputatie	Zakenlieden, Vietnamese en Nederlandse bedrijven, partners, andere NGO's, VN politici, NL Ambassade	120 gasten, €18.000,-, publiciteit via Vietnamese televisie en kranten
Donateur bijeenkomst in Amsterdam, 20 april 2012	Solidariteit, vriendschap	Publiciteit & fondsenwerving, opwaarderen MCNV reputatie	MCNV vrienden, donateurs, MCNV staf, partners	50 gasten, tevredenheid gemeten middels klanttevredenheids-onderzoek uitkomst positief
Fondsenwerving evenement in Hanoi, november 2012. 'Geef kinderen met HIV een toekomst'	Solidariteit, bewustwording, samenwerking, gemeenschappelijke verantwoordelijkheid	Publiciteit & fondsenwerving, opwaarderen MCNV reputatie	Zakenlieden, Vietnamese bedrijven, partners, andere NGO's, VN politici, NL Ambassade	150 gasten, €6.850,-

Reguliere activiteiten				
Activiteit	Welke kernwaarde	Welk doel	Welke doelgroep	Meten
Behoud en upgraden van particuliere donateurs	Solidariteit	Fondsenwerving	Niet-actieve donateurs ('Slapende' donateurs)	Respons
Subprojecten & sponsoring	Solidariteit, bewustwording en samenwerking	Fondsenwerving	Speciale fondsen: vermogensfondsen, familiefondsen en service clubs	Geschatte opbrengst € 80.000,-. Inkomsten: € 83.000,-
Donateursreis (april 2012)	Solidariteit	Versterken van band met donateurs, draagvlak versterken, donateurbehoud	donateurs	17 donateurs bezochten naar tevredenheid Vietnam Opbrengst: €10.200,-
Verschillende items in MCNV webshop	Solidariteit	Fondsenwerving	Passanten, donateurs en andere geïnteresseerden	Inkomsten €410,- via webshop.
MCNV flyers	Transparantie, voorlichtingsmateriaal voor donateurs en potentiële gevers	Publiciteit & fondsenwerving	Donateurs, particulier en institutioneel	Verspreiding in Vietnam
MCNV magazine (ieder kwartaal)	Transparantie, voorlichtingsmateriaal voor donateurs en potentiële gevers	Publiciteit & fondsenwerving	Donateurs	Vier acties met een gezamenlijke opbrengst van €199.000,-

Reguliere activiteiten				
Activiteit	Welke kernwaarde	Welk doel	Welke doelgroep	Meten
Informatie voor lagere scholen (website)	Kennisoverdracht en publiciteit	Communicatie	Kinderen, docenten en ouders	Respons, geen terugmelding ontvangen
Kalender 2012	Solidariteit	Publiciteit & fondsenwerving	Donateurs	Inkomsten €7267.10
Presentaties op scholen, fondsen en service clubs	Samenwerking, kennis overdracht	Naamsbekendheid MCNV vergroten, voorlichting en fondsenwerving	Middelbare scholen, studenten, Universiteiten, particuliere gevers, potentiële donateurs	4 presentaties op middelbare scholen, 1 presentatie op basisschool, 1 presentatie op serviceclub
Advertenties	Solidariteit, gemeenschappelijke verantwoordelijkheid	Naamsbekendheid MCNV vergroten, voorlichting en fondsenwerving	Potentiële nieuwe donateurs, eenmalige gevers en andere geïnteresseerden	Geen bijzonderheden

Jaarrekening 2012

Stichting Medisch Comité Nederland-Vietnam
AMSTERDAM

1. BALANS PER 31 december 2012

	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<i>Vaste Activa</i>				
Materiële vaste activa		1.038		2.996
Financiële vaste activa		<u>213.180</u>		<u>181.962</u>
		214.218		184.958
<i>Vlottende Activa</i>				
Vorraden		-		-
Vorderingen en overlopende activa		33.697		201.615
Liquide middelen		<u>2.047.289</u>		<u>2.029.982</u>
		2.080.986		2.231.597
		<u>2.295.204</u>		<u>2.416.555</u>
PASSIVA				
<i>Reserves en fondsen</i>				
Continuïteitsreserve	817.740		778.800	
Bestemmingsreserve	1.038		2.996	
Herwaarderingsreserve	-		-	
Projectreserve	<u>550.949</u>		<u>586.598</u>	
		1.369.727		1.368.394
- bestemmingsfondsen		<u>334.075</u>		<u>257.108</u>
		1.703.802		1.625.502
<i>Kortlopende schulden</i>				
		591.402		791.053
		<u>2.295.204</u>		<u>2.416.555</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 01-01 TOT EN MET 31-12-2012

	Uitkomst 2012	Begroting 2012	Uitkomst 2011
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving	956.507	983.590	891.414
Baten uit gezamenlijke acties	-	-	-
Baten uit acties van derden	-	-	151
Subsidies van overheden en anderen	1.219.074	1.264.249	1.484.683
Resultaat uit beleggingen	31.528	2.649	-/-28.644
Overige baten	27.436	-	38.860
Som der baten	2.234.545	2.250.488	2.386.464
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Structurele hulp	1.830.627	1.942.297	1.994.063
Voorlichting	105.435	122.421	91.991
	1.936.062	2.064.718	2.086.054
Kosten werving baten			
Kosten voor eigen fondsenwerving	115.117	132.368	115.127
Kosten gezamenlijke acties	-	-	-
Kosten acties derden	-	-	-
Kosten verkrijging subsidies overheden	6.217	7.993	10.979
Kosten van beleggingen	-	-	-
	121.334	140.361	126.106
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	98.850	120.409	138.076
Som der lasten	2.156.246	2.325.488	2.350.236
Resultaat	78.299	-/-75.000	36.228

	Uitkomst 2012	Begroting 2012	Uitkomst 2011
	€	€	€
TOEVOEGING/ONTTREKKING AAN STICHTINGSVERMOGEN	<u>78.299</u>	<u>-/-75.000</u>	<u>36.228</u>

Het overschot/tekort is als volgt op het stichtingsvermogen gemuteerd:

Bestemmingsfondsen

Tuberculosebestrijding/HIV-Aids	53.321		-
Malaria/Dengue	-/-36.407		34.385
Community Based Rehabilitation	13.627		73.654
Community Managed Health Development	41.867		-
Community Managed Health & Livelihood	-		-
Reproductive health	8.594		-
Focus on Women	-/-19.256		6.584
Microcredit revolving fund	20.000		-
MFS II director salary	<u>-4.780</u>		<u>23.640</u>
Per saldo toename bestemmings- Fondsen	76.966		138.263
<i>Fonds activa bedrijfsvoering</i>	-/-1.958		-/-2.658
<i>Continuïteitsreserve</i>	-		-
<i>Projectreserve</i>	3.291		-/-99.377
Mutatie stichtingsvermogen	<u>78.299</u>	<u>-/-75.000</u>	<u>36.228</u>

3. GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepalingen van het resultaat, is de verkrijgings- of waarderingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Richtlijn verslaggeving fondsenwervende instellingen

De jaarverslaggeving is opgesteld in overeenstemming met richtlijn 650 "Fondsenwervende instellingen" zoals gepubliceerd door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vreemde valuta

In de balans worden bedragen luidende in vreemde valuta omgerekend tegen een koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers op transactiedatum. Valutare resultaten uit hoofde van voorschotten en afrekeningen van projecten worden over het algemeen verantwoord op het desbetreffende project onder eigen activiteiten structurele hulp.

In de balans en staat van baten en lasten opgenomen posten in vreemde valuta voortvloeiende uit zelfstandig in Vietnam uitgevoerde activiteiten worden omgerekend tegen de koers per balansdatum.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa benodigd voor de bedrijfsvoering worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de economische levensduur.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde.

Materiële vaste activa direct aangewend in het kader van de doelstelling worden, voor zover het bedrijfsmiddelen betreft die toe te rekenen zijn aan een afzonderlijk project, direct ten laste van de projectexploitatie gebracht.

Beleggingen

De beleggingen in ter beurze genoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de marktwaarde per balansdatum.

Gerealiseerde en ongerealiseerde waardeverschillen worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

Eigen vermogen

Continuïteitsreserve en projectreserve

Dit is het deel van het eigen vermogen dat gebruikt kan worden voor nieuwe programma's, c.q. dient als continuïteitsreserve.

Vastgelegd vermogen

Bestemmingsfondsen geven de waarde weer van nog niet uitgegeven gelden die voor een bepaalde bestemming zijn verworven, maar waarvoor (nog) geen contractuele verplichting bestaat.

Tevens worden bestemmingsfondsen gevormd als gevolg van een bestuursbesluit met betrekking tot de resultaatbestemming.

Het gemiddelde percentage kosten voor fondsenwerving over de voorgaande 3 jaren wordt als bijdrage in de overhead beschouwd.

Pensioenvoorzieningen

De onderneming heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PGGM en wordt in de jaarrekening verwerkt als toegezegde – bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

In geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de onderneming geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. Momenteel is sprake van een overschot in het fonds; de gevolgen daarvan voor de onderneming zijn (nog) niet bekend.

Schulden

Schulden met een looptijd van maximaal één jaar zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

BATEN

Donaties, legaten, erfstellingen en actieopbrengsten

De baten uit hoofde van donaties, legaten, erfstellingen en acties worden verantwoord in het jaar waarin de betreffende bedragen ontvangen zijn.

Opbrengst verkoop handelsgoederen

Opbrengst uit verkoop van handelsgoederen worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd.

Subsidies overheden en anderen

Subsidies worden verantwoord in de jaren waarop het besluit tot toekenning betrekking heeft en met de activiteiten is aangevangen.

Verschillen tussen ontvangen en toegezegde baten uit subsidies worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze verschillen blijken.

Resultaat beleggingen

Het resultaat beleggingen betreft de in het boekjaar gerealiseerde en ongerealiseerde waardeverschillen op de beleggingen, alsmede de op het boekjaar betrekking hebbende rentebaten en -lasten en eventuele dividendontvangsten.

LASTEN

Bestedingen ten behoeve van doelstelling

Overeenkomstig de richtlijn voor fondsenwervende instellingen worden de direct ten behoeve van een project bestede kosten verantwoord in het jaar waarin een contract inzake ondersteuning op projectbasis is aangegaan.

De kosten zijn verantwoord onder de post eigen activiteiten. Verschillen tussen betaalde en toegezegde lasten uit subsidies worden verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze verschillen blijken.

Ontvangen subsidies voor nog uit te voeren programma's staan verantwoord als transitorische post onder korte termijn schulden zodat deze beschikbaar blijven voor nog te besteden programma kosten.

De per balansdatum werkelijk gemaakt kosten en daartegenover staande subsidies zijn verantwoord in de staat van baten & lasten onder 'Subsidies Overheden en anderen' en onder 'Structurele hulp'.

De personeelskosten van medewerkers van de stichting worden aan de verschillende projecten en doelstellingen toegerekend op basis van een inschatting van de bestede uren per project.

De overige uitvoeringskosten eigen organisatie worden aan de projecten toegerekend naar rato van de direct ten behoeve van het betreffende project of doelstelling bestede kosten.

Bestedingen ten behoeve van doelstelling, gebaseerd op kasstelsel

Enkele subsidiënten eisen dat de financiële verslaglegging van de door hen gefinancierde programma's op het kasstelsel wordt gebaseerd.

Conform de eis van de subsidiegever worden deze verslagleggingen ook door de lokale accountant op deze kasbasis gecertificeerd.

Het gaat dan om gesubsidieerde projecten met een looptijd van langer dan een jaar.

Teneinde de aansluiting tussen enerzijds de financiële projectrapportage aan subsidiegevers en anderzijds de financiële administratie in stand te houden, heeft de stichting ervoor gekozen om uitsluitend die projecten, waarbij de subsidiegever dit eist, op kasbasis in de jaarrekening op te nemen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op 20% - 33 1/3% van de aanschaffingswaarde.

4. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

4. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 december 2012

		<u>31-12-2012</u>
		€
Materiële vaste activa		1.038
Inventaris en inrichting		
Aanschafwaarde 1 januari 2012		45.892
Aanschaffingen 2012		-
		<u>45.892</u>
Cumulatieve afschrijvingen tot en met 2011	43.729	
Afschrijving 2012	<u>1.125</u>	
		<u>44.854</u>
Boekwaarde 31 december 2012		<u><u>1.038</u></u>

Voor inventaris en inrichting wordt een afschrijvingstermijn gehanteerd van 3 of 5 jaar.

Verbouwing

Aanschafwaarde 1 januari 2012		16.613
Aanschaffingen 2012		-
		<u>16.613</u>
Cumulatieve afschrijvingen tot en met 2011	15.780	
Afschrijving 2012	<u>833</u>	
		<u>16.613</u>
Boekwaarde 31 december 2012		<u><u>-</u></u>

Voor de verbouwing wordt een afschrijvingstermijn gehanteerd van 5 jaar.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Financiële vaste activa	213.180	181.962
Aandelen *		
Per 1 januari 2012 bedroeg de koerswaarde van de portefeuille	181.962	210.857
Herbelegging van dividend	1.711	1.383
Koerswinst	<u>29.507</u>	<u>-/-30.278</u>
Stand per 31 december 2012	<u><u>213.180</u></u>	<u><u>181.962</u></u>
De portefeuille bestaat uit		
BNP P Netherlands Fund	67.251	62.314
Wolters Kluwer	<u>145.929</u>	<u>119.648</u>
	<u><u>213.180</u></u>	<u><u>181.962</u></u>

* Voor een nadere toelichting op het beleggingsbeleid en aandelenpakket van de belegging Stichting wordt verwezen naar hoofdstuk 7.5 van het bestuursverslag.

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa	33.697	201.615
Recapitulatie:		
Dividendbelasting	2.223	1.920
Nog te ontvangen subsidie / premie	1.548	181.978
Overige vorderingen	25.740	13.099
Vooruitbetaalde kosten	<u>4.186</u>	<u>4.618</u>
	<u><u>33.697</u></u>	<u><u>201.615</u></u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Dividendbelasting	2.223	1.920
<i>Nog te ontvangen subsidie/premie</i>		
PSO	-	178.493
ADP	1.548	-
Local partners	<u>-</u>	<u>3.485</u>
	<u><u>1.548</u></u>	<u><u>181.978</u></u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Rente	6.835	3.695
Waarborgsommen	5.809	190
Studielening	3.760	-
Pensioenfondsen	293	3.214
Diverse	<u>9.043</u>	<u>6.000</u>
	<u><u>25.740</u></u>	<u><u>13.099</u></u>
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>		
Verzekering	-	4.025
Diverse projecten	<u>4.186</u>	<u>593</u>
	<u><u>4.186</u></u>	<u><u>4.618</u></u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
LIQUIDE MIDDELEN		
<i>Nederland:</i>		
Kas	843	84
ABN-AMRO Bank N.V., renterekening	190.000	338.000
ABN-AMRO Bank N.V., rekening-courant 047	19.061	36.043
ABN-AMRO Bank N.V., US \$ rekening	1.995	2.027
ABN-AMRO Bank N.V., rekening-courant 297	497	27.274
ABN-AMRO depositorekening	711.000	607.000
ING bank 1090400	34.477	78.937
ING bank 1090400 renterekening	499.000	140.000
ING bank 1706415	269	4.033
ING bank 1706415 renterekening	95.000	90.000
Subtotaal	<u>1.552.142</u>	<u>1.323.398</u>
<i>Vietnam:</i>		
Kas	170	2.059
CVN bank office	66.516	11.871
Hanoi bank office	156.908	198.830
Nha Trang bank office	23.059	22.229
LAOS office	131.268	-
SCB Hanoi 1410109002	-	75.975
Hanoi bank CBR projects	4.397	11.574
Hanoi / CVN banks projects	112.829	384.046
Subtotaal	<u>495.147</u>	<u>706.584</u>
Totaal	<u>2.047.289</u>	<u>2.029.982</u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
RESERVES EN FONDSSEN		
Continuïteitsreserve		
Saldo 1 januari	778.800	827.050
Toevoeging resp. afname	<u>38.940</u>	<u>-/-48.250</u>
	<u>817.740</u>	<u>778.800</u>
Bestemmingsreserve	1.038	2.996
Fonds activa bedrijfsvoering		
Saldo per 1 januari	2.996	5.654
Toegevoegd	-	2.413
Vrijval	<u>-/-1.958</u>	<u>-/-5.071</u>
Saldo per 31 december	<u>1.038</u>	<u>2.996</u>
Overige reserves		
Projectreserve		
Saldo per 1 januari	586.598	637.725
Mutatie vanuit balans aan continuïteitsreserve	-/-38.940	48.250
Mutatie uit resultaatsverdeling (zie pag. 62)	<u>3.291</u>	<u>-/-99.377</u>
Saldo per 31 december	<u>550.949</u>	<u>586.598</u>
Bestemmingsfondsen		
Malaria / Dengue	12.707	49.114
Community Based Rehabilitation & Incl. Education	132.722	119.095
Community Managed Health & Livelihood Development	6.824	6.824
Community Managed Health Development (CMHD)	41.867	-
Focus on Women	39.180	58.435
Tuberculosis HIV-AIDS	53.321	-
Reproductive health	8.594	-
Microcredit revolving fund	20.000	-
MFS salaris directie	<u>18.860</u>	<u>23.640</u>
	<u>334.075</u>	<u>257.108</u>

Toelichting verloop bestemmingsfondsen

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Malaria/Dengue		
Saldo per 1 januari	49.114	14.729
Ontvangen donaties	-	49.458
Bijdrage overhead	-	-/-5.143
Besteed aan doelstelling	<u>-/-36.407</u>	<u>-/-9.930</u>
Saldo per 31 december	<u><u>12.707</u></u>	<u><u>49.114</u></u>
Community Based Rehabilitation & Incl. Education		
Saldo per 1 januari	119.095	45.441
Ontvangen donaties	131.459	155.917
Bijdrage in overhead	-/-14.855	-/-16.215
Besteed aan doelstelling	<u>-/-102.977</u>	<u>-/-66.048</u>
Saldo per 31 december	<u><u>132.722</u></u>	<u><u>119.095</u></u>
Comm. Managed Health & Livelihood Development		
Saldo per 1 januari	6.824	6.824
Ontvangen donaties	-	-
Bijdrage in overhead	-	-
Besteed aan doelstelling	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>6.824</u></u>	<u><u>6.824</u></u>
Community Managed Health Development (CMHD)		
Saldo per 1 januari	-	-
Ontvangen donaties	85.985	53.056
Bijdrage in overhead	-/-9.716	-/-5.518
Besteed aan doelstelling	<u>-/-34.402</u>	<u>-/-71.732</u>
Ten laste van projectreserve	<u>-</u>	<u>24.194</u>
Saldo per 31 december	<u><u>41.867</u></u>	<u><u>-</u></u>
Focus on Women		
Saldo per 1 januari	58.435	51.851
Ontvangen donaties	-	28.971
Bijdrage in overhead	-	-/-3.013
Besteed aan doelstelling	<u>-/-19.255</u>	<u>-/-19.374</u>
Saldo per 31 december	<u><u>39.180</u></u>	<u><u>58.435</u></u>
Tuberculosis/HIV-AIDS		
Saldo per 1 januari	-	-
Ontvangen donaties	53.321	-
Bijdrage in overhead	-	-
Besteed aan doelstelling	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>53.321</u></u>	<u><u>-</u></u>
Reproductive health		
Saldo 1 januari	-	-
Ontvangen donaties	9.689	-
Bijdrage in overhead	-/-1.095	-
Besteed aan doelstelling	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>8.594</u></u>	<u><u>-</u></u>
Microcredit revolving funds		
Saldo 1 januari	-	-
Ontvangen donaties	20.000	-
Bijdrage in overhead	-	-
Besteed aan doelstelling	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

Gedurende het jaar wordt door de stichting een aantal inzamelingsacties ter realisatie van een specifiek doel georganiseerd. De stichting zal de in het kader van een specifieke actie verkregen gelden aanwenden voor het specifieke doel.

Er wordt ten laste van de bestemmingsreserves een bijdrage in de overheadkosten gebracht. Deze bijdrage wordt uitgedrukt in een percentage van de ontvangen dotaties, zijnde het gemiddelde percentage kosten voor fondsenwerving over de voorgaande drie jaren (11,3% over de jaren 2009 tot en met 2011).

Bestemmingsfonds MFS inzake kosten programma directeur

Saldo per 1 januari	23.640	-
Toevoeging	<u>-4.780</u>	<u>23.640</u>
Saldo per 31 december	<u>18.860</u>	<u>23.640</u>

	€	31-12-2012	€	31-12-2011
Kortlopende schulden		634.572		791.053
Recapitulatie:				
Contract verplichtingen		198.856		129.679
Crediteuren		29.360		19.638
Ambassade v/h Koninkrijk der NL in VN		-		331.793
Ministerie van Buitenlandse Zaken		337.453		218.907
PSO		3.813		-
KNCV		-		1.977
ADB		-		930
Overige kortlopende schulden en vooruitontvangen bedragen		65.090		88.129
		<u>634.572</u>		<u>791.053</u>

Contract verplichtingen

Saldo crediteuren contracten 1 januari		130.482		196.463
Overige		-		23.640
Contractverplichtingen aangegaan in boekjaar		1.020.794		909.307
Werkelijk bestede kosten in boekjaar		-/-985.663		-/-948.010
Afwikkeling contracten		-/-6.935		-/-50.918
		<u>158.678</u>		<u>130.482</u>
Voorschotten aan partners		-/-31.122		-/-20.649
Overige vorderingen / schulden kantoren Vietnam		28.130		19.846
		<u>155.686</u>		<u>129.679</u>

Ambassade van het Koninkrijk der Nederlanden in Vietnam

Saldo 1 januari		331.793		108.177
Ontvangen voorschotten		-		899.688
Ontvangen rente		211		919
Koersverschillen		-/-3.540		2.840
Kosten betaald		-/-328.464		-/-679.831
Saldo 31 december		<u>-</u>		<u>331.793</u>

Voor een nadere toelichting op de subsidie voor de projecten inzake HIV-Emb verwijzen wij u naar paragraaf 3.4 van het bestuursverslag.

De subsidie ad € 328.464 is in de staat van baten en lasten over 2012 verantwoord onder het hoofd 'Subsidies overheden en anderen'.

	€ <u>31-12-2012</u>	€ <u>31-12-2011</u>
Ministerie van Buitenlandse Zaken		
Saldo 1 januari	574.067	-
Ontvangen voorschotten	1.610.556	1.653.512
Ontvangen rente	20.197	3.335
Kosten betaald door GIP	-/-600.886	-/-405.853
Kosten betaald door WG	-/-258.397	-/-110.482
Kosten betaald door MCNV	<u>-/-618.231</u>	<u>-/-566.445</u>
	727.306	574.067
Rekening-courant GIP	-/-57.384	-/-112.696
Rekening-courant WG	-/-208.058	-/-219.275
Nog te betalen kosten MCNV	<u>-/-124.411</u>	<u>-/-23.189</u>
	<u><u>337.453</u></u>	<u><u>218.907</u></u>

Voor een nadere toelichting op de subsidie voor de projecten inzake MFS II verwijzen wij u naar paragraaf 7.6 van het bestuursverslag.

KNCV specificatie

Saldo 1 januari	1.977	10.694
Ontvangen voorschotten	-	2.996
Rente	-	16
Koersverschil	-/-1.977	-
Kosten betaald	<u>-</u>	<u>-/-11.729</u>
Saldo 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>1.977</u></u>

Overige kortlopende schulden

Vooruitontvangen consultancy	-	21.593
Netto lonen	-	1.145
Vakantiegeld / vakantiedagen	19.478	24.928
Loonheffing	8.795	11.700
Accountantskosten	17.448	13.685
Administratiekantoor	11.000	9.000
Bankkosten	1.475	1.529
Overig	<u>6.895</u>	<u>4.549</u>
	<u><u>65.091</u></u>	<u><u>88.129</u></u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Rechten

Donaties op grond van notariële akte

Een aantal donateurs heeft hun jaarlijkse gift bij notariële akte voor langere termijn laten vastleggen. Per 31 december 2012 bedroeg de omvang van deze toekomstige giften circa € 82.895. Deze giften worden in het jaar van ontvangst in de staat van baten en lasten verantwoord.

Koninklijke Ambassade der Nederlanden in Vietnam

Bij beschikking d.d. 6 maart 2010 zegde de Nederlandse Ambassade in Hanoi een subsidie toe van maximaal € 2.002.140 voor de periode 1 maart 2010 tot 10 maart 2012, voor een programma met de titel: Comprehensive Prevention of Mother to Child Transmission (PMTCT) Services for Specially Vulnerable Women in Vietnam 2010-2011. De subsidie werd in 2012 afgerekend.

Ministerie van Buitenlandse Zaken in Nederland

Bij beschikking d.d. 1 november 2010 zegde het Ministerie van Buitenlandse Zaken in Den Haag een subsidie toe aan het MCNV als penvoerder van de TEA alliantie voor vijf jaar (2011 t/m 2015) voor een bedrag van € 9.126.529,-. Het bedrag werd toegezegd onder begrotingsvoorbehoud. Per brief d.d. 19 januari 2011 werd het toegezegd subsidie definitief toegezegd en naar beneden bijgesteld tot € 8.095.771.

Verplichtingen

Huurovereenkomst

Met woningbouwvereniging De Dageraad te Amsterdam is in 1974 een huurovereenkomst met stilzwijgende verlenging tot wederopzegging afgesloten voor het pand gelegen aan de Weteringschans 32 te Amsterdam. Sedert 1 maart 2012 bedraagt de huur € 1.408 per maand. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd met het prijsindexcijfer voor de gezinsconsumptie.

Pensioenvoorzieningen

De risico's die vanwege de bedrijfstakpensioenregeling nog bij de onderneming berusten komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

Belastingverplichting inzake Deense medewerker

In Vietnam is voor een Deense medewerker geen inkomstenbelasting afgedragen. Het is onduidelijk of de Deense medewerker inkomstenbelasting verschuldigd is over haar inkomsten in Vietnam in haar woonstaat Denemarken. Indien Denemarken deze medewerker een aanslag op zal leggen, neemt het MCNV deze last voor haar rekening. Het gaat om circa € 7.000. Er is geen voorziening getroffen. De mogelijke claim is vervallen op 31 december 2012.

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	Uitkomst 2012	Begroting 2012	Uitkomst 2011
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving	956.507	983.590	891.414
Acties	202.978	231.000	199.083
Donaties, giften en schenkingen	368.133	340.000	394.030
Donaties, specifieke projecten	100.571	90.000	90.849
Nalatenschappen	123.340	120.000	138.396
Consultancy	161.236	202.590	65.386
Resultaat uit verkoop van artikelen	249	-	3.670
Totaal	<u>956.507</u>	<u>983.590</u>	<u>891.414</u>
<i>Acties</i>			
Dengue/Malaria	-		49.458
Community Managed Health & Livelihood Development	53.215		-
Comm. Based Rehabilitation & IE	96.442		68.097
Community Managed Health Development	-		52.556
Focus on Women	-		28.972
Infectious diseases	53.321		-
	<u>202.978</u>	<u>231.000</u>	<u>199.083</u>
<i>Consultancy</i>			
Omzet consultancy expat	128.139	80.000	78.567
Omzet consultancy lokaal	169.412	122.590	83.360
Af: Kosten consultancy expat	-/-33.400		-/-41.124
Af: Kosten consultancy lokaal	-/-102.915		-/-55.417
	<u>161.236</u>	<u>202.590</u>	<u>65.386</u>
<i>Resultaat uit verkoop van artikelen</i>			
Netto omzet	8.486		10.715
Af: kostprijs	-/-8.237		-/-7.045
Bruto resultaat	<u>249</u>	<u>-</u>	<u>3.670</u>
Aandeel in acties van derden			
Bijdrage KlamboeMan	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>151</u>

	Uitkomst 2012	Begroting 2012	Uitkomst 2011
	€	€	€
Subsidies overheden en anderen			
<i>Geregistreerd op transactie basis</i>			
PSO-projectsubsidies	146.091	50.000	143.298
PSO uitvoeringskosten 2%	-	-	2.801
Overige subsidies	-	2.800	-
Local partners	21.703	-	24.000
MFS II MCNV for TEA program	719.452	869.349	589.303
<i>Geregistreerd op kasbasis</i>			
Nederlandse Ambassade inzake HIV	328.463	342.100	679.831
Asia Development Bank	-	-	33.721
KNCV	3.365	-	11.729
	<u>1.219.074</u>	<u>1.264.249</u>	<u>1.484.683</u>
Resultaat beleggingen			
<i>Aandelen ter beurze genoteerd</i>			
Resultaat uit hoofde van waardeverandering	29.507	-	-/-30.278
Dividend aandelen	2.021	-	1.634
	<u>31.528</u>	<u>2.649</u>	<u>-/-28.644</u>
Overige baten			
Rente bankrekeningen	15.485		21.041
Valutare resultaat	11.951		17.819
	<u>27.436</u>	<u>-</u>	<u>38.860</u>

	Uitkomst 2012 <u>€</u>	Begroting 2012 <u>€</u>	Uitkomst 2011 <u>€</u>
BESTEED AAN DOELSTELLINGEN			
Structurele hulp			
Programma's geregistreerd op transactiebasis	1.020.794	1.115.349	909.307
Afrekeningen projecten voorgaande jaren	-/-275	-	-/-50.481
Programma's geregistreerd op kasbasis	328.463	330.000	725.281
Overige projectkosten	<u>431</u>	<u>-</u>	<u>1.237</u>
Subsidies en bijdragen	<u>1.349.413</u>	<u>1.445.349</u>	<u>1.585.344</u>
<i>Programma's geregistreerd op transactiebasis</i>			
HIV / AIDS	46.361	43.000	-
Malaria	36.407	36.000	9.930
Community Based Rehabilitation Inclusive Educ.	150.628	150.000	141.726
Community Managed Health Development	56.105	35.000	142.678
Focus on Women	19.255	20.000	19.374
Capacity Building of Partners	64.437	40.000	88.255
Persoonlijke Bestedingsruimte Adviseurs	2.430	3.000	7.277
TEA / MFSII for Vietnam	344.643	450.383	402.148
TEA / MFSII for Laos	188.817	246.660	45.921
TEA / MFSII for other countries	<u>111.711</u>	<u>91.306</u>	<u>51.998</u>
Subtotaal	1.020.794	1.115.349	909.307
<i>Programma's geregistreerd volgens werkelijke projectkosten per verslagdatum</i>			
HIV / AIDS (NL Ambassade)	328.463	330.000	679.831
New program: ADB	-	-	33.721
Tuberculose (KNCV)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.729</u>
Subtotaal328.463330.000725.281
Totaal	1.349.257	1.445.349	1.634.588
Overige projectkosten	431	-	1.237
Afrekeningen projecten voorgaande jaren	<u>-/-275</u>	<u>-</u>	<u>-/-50.481</u>
Subsidies en bijdragen	1.349.413	1.445.349	1.585.344
Publiciteit en communicatie	379	-	9.052
Personeelskosten	387.535	364.295	264.476
Huisvesting	34.205	39.097	33.003
Kantoor- en algemene kosten	58.210	90.568	99.961
Afschrijving en rente	<u>885</u>	<u>2.988</u>	<u>2.227</u>
	481.214	496.948	408.719
Totale structurele hulp	<u>1.830.627</u>	<u>1.942.297</u>	<u>1.994.063</u>

Het CBF vraagt een specificatie de bezoldiging van de directie. Deze specificatie is te vinden in bijlage B-I van het bestuursverslag.

6. TOELICHTING OP DE TEA BATEN / LASTEN MFS II 2012

Het Medisch Comité Nederland Vietnam is penvoerder voor de Transition in the East Alliance (TEA) en ontvangt van het Ministerie van Buitenlandse Zaken een subsidie voor de uitvoering van een vijfjarig programma.

Als penvoerder rapporteert het MCNV voor de drie leden van de alliantie.

Dit zijn:
Medisch Comité Nederland – Vietnam - MCNV
Global Initiative on Psychiatry – GIP
WorldGranny – WG

Het Ministerie heeft in een financieel reglement de regels voor rapportage voorgeschreven.

In de volgende pagina staan de cijfers weergegeven die aansluiten bij de uitgebreide TEA-rapportage die het MCNV namens de alliantie aan het Ministerie heeft gestuurd.

6. TOELICHTING OP DE TEA BATEN / LASTEN MFS II 2012

	Uitkomst 2012	Begroting	TEA 2012
Subsidie	1.438.402	2.066.259	
Subsidie correctie inzake 2011 WG	12.264	-	
Subsidie inzake aanvulling 2011	<u>26.848</u>	-	
Totale subsidie MFS II	1.477.514	2.066.259	
Af: Subsidiebaten mede-indieners GIP	600.886	733.431	
Af: Subsidiebaten mede-indieners WG	<u>258.397</u>	<u>468.837</u>	
	<u>618.231</u>		<u>863.991</u>
Inzake 2012	607.958		863.991
Aanvulling inzake 2011	<u>10.273</u>		-
<i>Subsidie penvoerder</i>	<u>618.231</u>		<u>863.991</u>
Totaal besteed aan doelstelling	1.259.531	1.904.343	
Af: Besteed aan doelstelling mede-indieners GIP	530.226	680.908	
Af: Besteed aan doelstelling mede-indieners WG	<u>195.627</u>	<u>435.086</u>	
<i>Besteed aan doelstelling door penvoerder</i>	533.677		788.349
Aanvulling inzake 2012	26.848	-	
Af; Aanvulling inzake 2012 WG	<u>16.575</u>	-	
<i>Aanvulling penvoerder</i>	<u>10.273</u>		-
	543.950		788.349
Totaal beheer en administratie	178.871	161.915	
Af: Beheer en administratie mede-indieners GIP	70.660	52.523	
Af: Beheer en administratie mede-indieners WG	<u>33.930</u>	<u>33.750</u>	
<i>Beheer en administratie door penvoerder</i>	<u>74.281</u>		<u>75.642</u>
<i>Totale lasten penvoerder</i>	<u>618.231</u>		<u>863.991</u>

Aansluiting TEA verloopoverzicht met de jaarrekening

TEA for Vietnam	344.643
TEA for Laos	188.817
TEA for other countries	<u>111.712</u>
<i>Besteed aan doelstelling penvoerder</i>	645.172
Nog te besteden 1 januari	23.189
Nog te besteden 31 december	<u>-/-124.411</u>
Besteed aan doelstelling penvoerder	<u>543.950</u>

Kostentoerekening

De kostentoerekening is op de volgende verdeling gebaseerd.

Subsidies en bijdragen

Deze post bestaat geheel uit directe projectkosten.

Publiciteit en communicatie

Deze post heeft betrekking op structurele hulp, voorlichting en eigen fondsenwerving.

Op het moment van besteding is al bekend op welke activiteit deze kosten betrekking hebben.

De enige uitzondering betreft de periodieke nieuwsbrief. Deze post wordt als volgt verdeeld:

60% heeft betrekking op voorlichting;

40% heeft betrekking op eigen fondsenwerving.

Personeelskosten

Voor elk personeelslid is vastgesteld hoeveel tijd op jaarbasis procentueel wordt besteed aan bepaalde activiteiten. Daarnaast is volgens een registratie en calculatie van directe versus indirecte tijd een uurtarief vastgesteld dat met behulp van de tijdregistratie aan de diverse programma's wordt doorberekend.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten in Amsterdam worden verdeeld over alle activiteiten. Uitgangspunt zijn de personeelskosten Nederland die ten laste van activiteiten worden gebracht.

De huisvestingskosten in Vietnam worden geheel ten laste van structurele hulp gebracht.

Kantoor- en algemene kosten

De kantoor- en algemene kosten in Amsterdam zijn onder te verdelen in 4 groepen.

Kantoor- en algemene kosten

- die geheel ten laste van beheer en administratie komen.

- waarbij de personeelskosten Nederland als uitgangspunt worden genomen

- waarbij een vaste verdeling is vastgesteld per grootboekrekening

- waarbij per boeking wordt bekeken op welke activiteit ze betrekking hebben.

De kantoor- en algemene kosten in Vietnam worden geheel ten laste gebracht van structurele hulp.

Afschrijving en rente

De afschrijving en rente in Amsterdam worden verdeeld over alle activiteiten. Uitgangspunt zijn de personeelskosten Nederland die ten laste van activiteiten worden gebracht.

Toelichting lastenverdeling

Specificatie naar bestemming	Doelstelling		Werving baten					Beheer & adm	Totaal
	Structurele hulp	Voorlichting	Eigen fondsen werving	Gezamenlijke acties	Acties derden	Subsidies	Beleggingen		
Begroting 2012									
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Subsidies en bijdragen	1.445.349	0	0	0	0	0	0	0	1.445.349
Afdrachten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aankopen en verwervingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Publiciteit en communicatie	0	45.000	65.000	0	0	0	0	0	110.000
Personeelskosten	364.295	58.025	46.782	0	0	7.046	0	62.246	538.394
Huisvestingskosten	39.097	4.501	3.629	0	0	547	0	4.829	52.603
Kantoor- en algemene kosten	90.568	13.725	16.013	0	0	258	0	52.079	172.643
Afschrijving en rente	2.988	1.170	944	0	0	142	0	1.255	6.499
Totaal	1.942.297	122.421	132.368	0	0	7.993	0	120.409	2.325.488

Specificatie naar bestemming	Doelstelling		Werving baten					Beheer & adm	Totaal	Totaal	Totaal
	Structurele hulp	Voorlichting	Eigen fondsen werving	Gezamenlijke acties	Acties derden	Subsidies	Beleggingen		2012	2012	2011
Werkelijk 31 december 2012											
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Subsidies en bijdragen	1.349.413	0	0	0	0	0	0	0	1.349.413	1.445.349	1.585.344
Afdrachten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aankopen en verwervingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Publiciteit en communicatie	379	37.787	51.762	0	0	0	0	0	89.928	110.000	93.985
Personeelskosten	387.535	49.952	41.995	0	0	5.550	0	59.952	544.984	538.394	442.727
Huisvestingskosten	34.205	3.905	3.283	0	0	434	0	4.687	46.514	52.603	44.034
Kantoor- en algemene kosten	58.210	13.451	17.791	0	0	195	0	33.802	123.449	172.643	179.076
Afschrijving en rente	885	340	286	0	0	38	0	409	1.958	6.499	5.070
Totaal	1.830.627	105.435	115.117	0	0	6.217	0	98.850	2.156.246	2.325.488	2.350.236

Specificatie naar bestemming	Doelstelling		Werving baten					Beheer & adm	Totaal
	Structurele hulp	Voorlichting	Eigen fondsen werving	Gezamen lijke acties	Acties derden	Subsidies	Beleggingen		
Werkelijk 2011									
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Subsidies en bijdragen	1.585.344	0	0	0	0	0	0	0	1.585.344
Afdrachten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aankopen en verwervingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Publiciteit en communicatie	9.052	32.722	52.211	0	0	0	0	0	93.985
Personeelskosten	264.476	45.143	45.143	0	0	9.734	0	78.231	442.727
Huisvestingskosten	33.003	2.794	2.794	0	0	602	0	4.841	44.034
Kantoor- en algemene kosten	99.961	10.612	14.259	0	0	488	0	53.756	179.076
Afschrijving en rente	2.227	720	720	0	0	155	0	1.248	5.070
Totaal	1.994.063	91.991	115.127	0	0	10.979	0	138.076	2.350.236

STICHTING MEDISCH COMITÉ NEDERLAND-VIETNAM

Overige gegevens

Accountantsverklaring

STICHTING MEDISCH COMITÉ NEDERLAND-VIETNAM

Bijlagen

F - I Nadere toelichting op de bedrijfskosten per locatie

	Amsterdam	Vietnam	Totaal
Overige kosten 2012			
Publiciteit en communicatie	89.928	-	89.928
Personeelskosten	287.312	257.672	544.984
Huisvestingskosten	22.460	24.053	46.514
Kantoor- en algemene kosten	89.272	34.180	123.452
Afschrijving en rente	1.958	-	1.958
	<u>490.930</u>	<u>315.905</u>	<u>806.835</u>

	Amsterdam	Vietnam	Totaal
Overige kosten 2011			
Publiciteit en communicatie	93.985	-	93.985
Personeelskosten	317.848	124.879	442.727
Huisvestingskosten	19.670	24.364	44.034
Kantoor- en algemene kosten	92.176	86.899	179.075
Afschrijving en rente	5.071	-	5.071
	<u>528.750</u>	<u>236.142</u>	<u>764.892</u>

2012
2011
 €

Overige kosten Amsterdam

Publiciteit en communicatie

Tentoonstelling	734	856
Drukwerk	3.940	781
Donateurskrant	39.558	36.390
Vormgeving	1.285	-
Schrijf- en redactiewerkzaamheden	1.981	5.599
Advertenties	9.062	6.396
Donateursbijeenkomst	3.210	2.832
Notaris	1.697	1.482
Advieskosten	9.587	15.051
Reiskosten	379	9.052
Overig	<u>18.495</u>	<u>15.546</u>
	89.928	93.985

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen	258.464	297.939
Sociale lasten en pensioenen	94.348	102.566
Ontvangen ziekengeld	-/-8.878	-/-10.067
Overige personeelskosten	9.819	13.756
Doorbelaste loonkosten	<u>-/-66.441</u>	<u>-/-86.346</u>
	287.312	317.848
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	16.799	15.574
Overige huisvestingskosten	<u>5.661</u>	<u>4.096</u>
	22.460	19.670
<u>Kantoor- en algemene kosten</u>		
Automatisering	1.567	1.456
Kantoorbehoeften	4.758	5.214
Telefonie	1.757	1.930
Porti	1.242	1.942
Onderhoud inventaris	806	996
Onderhoud database	13.296	12.661
Verzekeringen	1.849	1.765
Contributies/vakliteratuur	9.124	4.851
Reis- en verblijfkosten	13.935	5.373
Transportkosten	342	-
Representatie	2.025	1.341
Bestuurskosten	5.903	5.043
Administratiekantoor	23.416	17.953
Accountantskosten	21.802	18.611
Overige adviezen	3.326	5.317
Notariskosten	-	-
Bankkosten	6.104	6.354
Doorbelaste kantoorkosten	-/-22.473	-
Overige algemene kosten	<u>493</u>	<u>1.369</u>
	89.272	92.176
<u>Afschrijving en rente</u>		
Afschrijving verbouwing Weteringschans	833	3.322
Afschrijving inventaris	1.125	1.749
Rente	<u>-</u>	<u>-</u>
	1.958	5.071

Overige kosten Vietnam 2012

	<u>Hanoi</u>	<u>DongHa /CVN</u>	<u>Nha Trang</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Salarissen	105.673	122.020	69.463	297.156
Vergaderkosten	3.481	1.086	-	4.567
Overige personeelskosten	6.832	505	421	7.758
Huur	17.037	-	3.000	20.037
Huisvestingskosten	3.728	926	840	5.494
Automatisering	6.378	2.421	836	9.635
Fotokopieerkosten	-	34	96	130
Kantoorbehoeften	1.419	1.000	371	2.790
Telefonie	2.136	698	889	3.723
Porti	1.076	95	42	1.213
Kleine aanschaffingen	1.158	816	139	2.113
Onderhoud inventaris	167	44	279	490
Verzekering inventaris	423	89	-	512
Contributies/vakliteratuur	1.191	52	20	1.263
Reis- en verblijfkosten	3.441	785	4.649	8.875
Representatie	455	2.664	-	3.119
Public relations	2.555	-	639	3.194
Accountantskosten	8.041	8.605	-	16.646
Monitoring en evaluatie	-	-	-	-
Bankkosten	184	49	61	294
Overige algemene kosten	<u>376</u>	<u>82</u>	<u>135</u>	<u>593</u>
	<u>165.751</u>	<u>141.971</u>	<u>81.880</u>	<u>389.602</u>
Reiskosten	-	750	-	750
Studiekosten	-	3.000	-	3.000
Overig	4.974	-	-	4.974
PSO, personeelskosten	-	-/-4.500	73.707	69.207
Af: Doorbelaste personeelskosten ²	-/-1.001	-/-102.148	-/-13.300	-/-116.449
Af: Doorbelaste kantoorkosten	-/-17.215	-/-14.935	-/-1.552	-/-33.702
Af: Doorbelaste huisvestingskosten	-	-/-746	-/-731	-/-1.477
	<u>152.509</u>	<u>23.392</u>	<u>140.004</u>	<u>315.905</u>

Recapitulatie kosten Vietnam 2012

Kosten kantoor & algemeen	20.240	7.335	6.605	34.180
Kosten personeel	111.504	15.877	130.291	257.672
Kosten huisvesting	<u>20.765</u>	<u>180</u>	<u>3.108</u>	<u>24.053</u>
	<u>152.509</u>	<u>23.392</u>	<u>140.004</u>	<u>315.905</u>

² Een bate ad. € 22.630 voor doorberekende personeelskosten Hanoi werd gerapporteerd onder kosten consultancy. Dit heeft geen invloed op het resultaat.

F – II Uitgaven projecten in Amsterdam voor in 2012 lopende contracten

Voor de aansluiting tussen de rapportages aan donoren en de rapporten van alle MCNV kantoren rapporteert het MCNV in Amsterdam op niveau van contracten voor zover de betalingen vanuit Amsterdam zijn gedaan.

Crediteur	Omschrijving	
40200	CMH-CBR-PSO innovation/all contracts	-6.978,11
40409	PSO/PME/11/01	40.044,04
51003	PSO/OA/2012/01	38.017,66
51008	CBR/LWP/12/01	7.427,71
77001	HIV/MCNV/12/01	31.613,48
79016	PBA/PW/sti-qt/12/01	875,00
82002	TEA/MCNV/all countries 12/03	4.286,37
82104	TEA/MCNV/SL/11/01	257,24
82105	TEA/MCNV/VN/Synergy/12/01	1.396,47
82108	TEA/MCNV/SL/12/02	2.398,22
82109	TEA/MCNV/SL/12/01	1.140,00
82110	TEA/MCNV/WG/TJ/12/01	4.646,95
82115	TEA/MCNV/VN/12/04 & TEA-ACICM 01B	5.500,00
82116	TEA/MCNV/SL/12/03	4.467,04
82119	TEA/MCNV/LAOS/12/08	0,01
82200	TEA/MCNV/all partners/2011-2015	84.434,04
82201	TEA/MCNV/all countries/12/02	1.988,52
82203	TEA/MCNV/all countries/12/01	13.034,00
82207	TEA/MCNV-wg-gjp/12/03	6.724,73
82208	TEA/MCNV/GG/12/01	1.229,60
82209	TEA/MCNV-wg-gjp/GG/12/02	750,00
82210	TEA/MCNV-wg/GG/12/01	7.000,00
82211	TEA/MCNV/VN/12/04	16.216,69
82212	TEA/MCNV/VN/12/05	2.612,74
82213	TEA/MCNV/VN/12/06	790,12
82214	TEA/MCNV/TJ/12/02	5.348,17
82215	TEA/MCNV/GG/12/02 & SL/12/04 etc	8.000,00
82216	TEA/MCNV/WG/SL/12/01	4.800,00
000000	unknown creditor	-709,26
		287.311,44

F – III Specificatie bedragen van aan PSO verzonden rapportages in 2012

Bedrag	Projectnummer	titel
€ 11.806	P2007.0021	CBR- Exploring art etc
€ 40.722	S2007.0020	Laos: LWT cap. Dev. for reproductive Health’.
€ 62.104	S2008.0008 (93.636-31.532 PSO)	CBR: LWT disability and inclusive Education’.
€ 5.264	P2009.0085	Harmonisation of micro credit’.
€ 69.530	P2009.0036	Innovative OD of Village Health Worker Associations’.
€ 25.003	TLP-03-06	Learning Practices and Social Change (BFG)
€ 69.760	TLP-01-14	PM&E of complex processes of social change.
€ 49.880	LWT-22-02 c.q. S2011.0004	LWP Thematisch Leren. Reported 48.902
€ 41.296	TLP-06-06 reported 44.546	Thematisch Leren Organisational Assessment
€ 6.100	LWT-63-01	Asian Centre in Hanoi.

Daarmee zijn alle door PSO gesubsidieerde projecten afgewikkeld per einde boekjaar. De rekening courant werd in het eerste kwartaal van 2013 gesloten.