

Social Return on Investment

Brussel, 6 oktober 2006

Peter Scholten

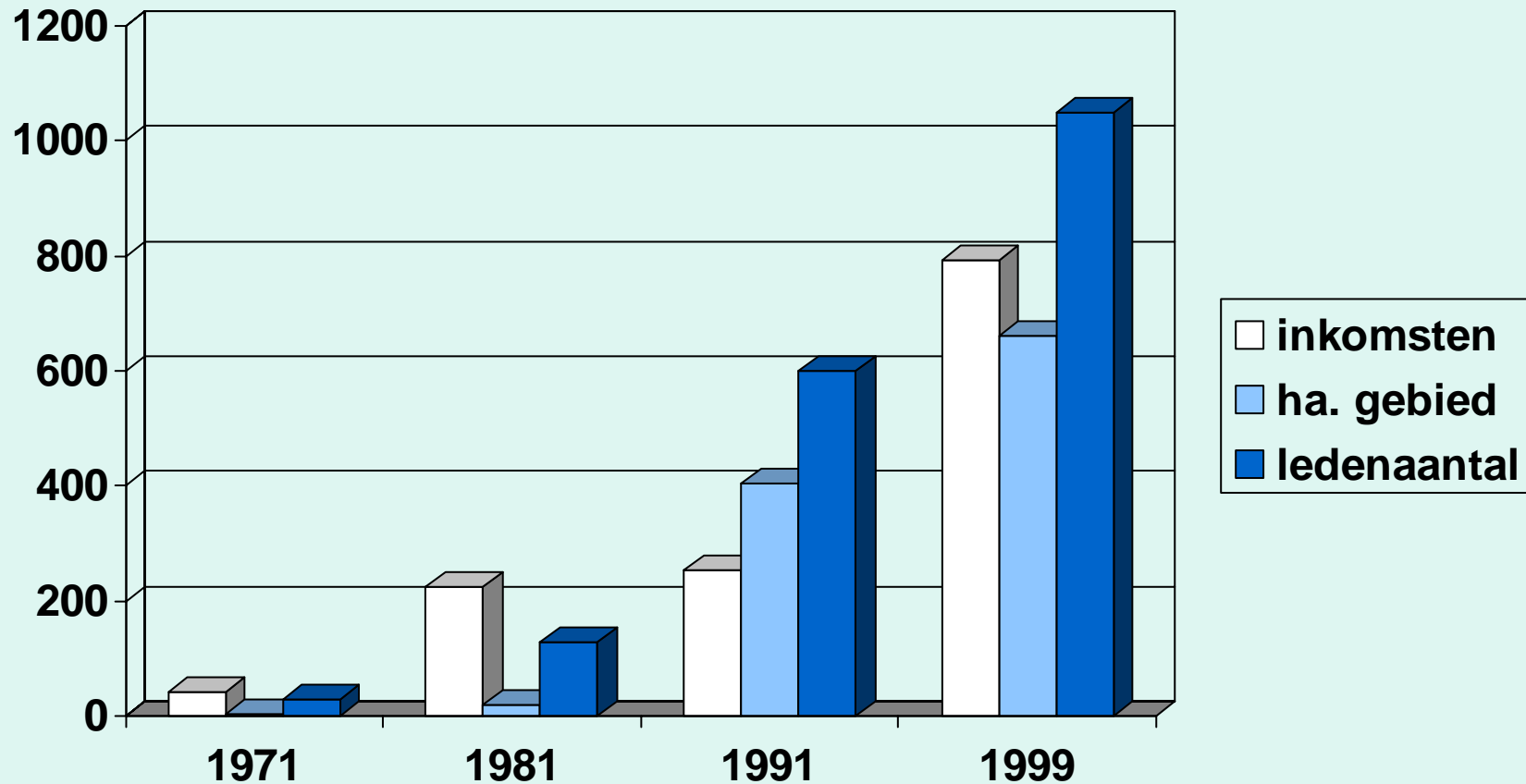
Waarom meten?

- Omdat je zelf weten wilt:
 - Of je nog de goede richting op gaat, je doelstellingen haalt,
 - Of je moet bijsturen,
 - Weten of je het goede goed doet
- Meten doe je primair voor jezelf !***
- Verantwoorde keuzes maken
 - Verantwoording naar externen

Wat meten?

- Er wordt al zoveel gemeten....
 - Output (binnen organisatie) vs. Impact
 - Proces (BSC, EFQM) vs. Resultaat
- Impact: duurzame resultaten, minus “wat toch al zou zijn gebeurd”
- ‘mission alignment’: zegt het meetresultaat iets over de missie?

Nature Conservancy USA



SCHOLTEN & FRANSSSEN, 2006

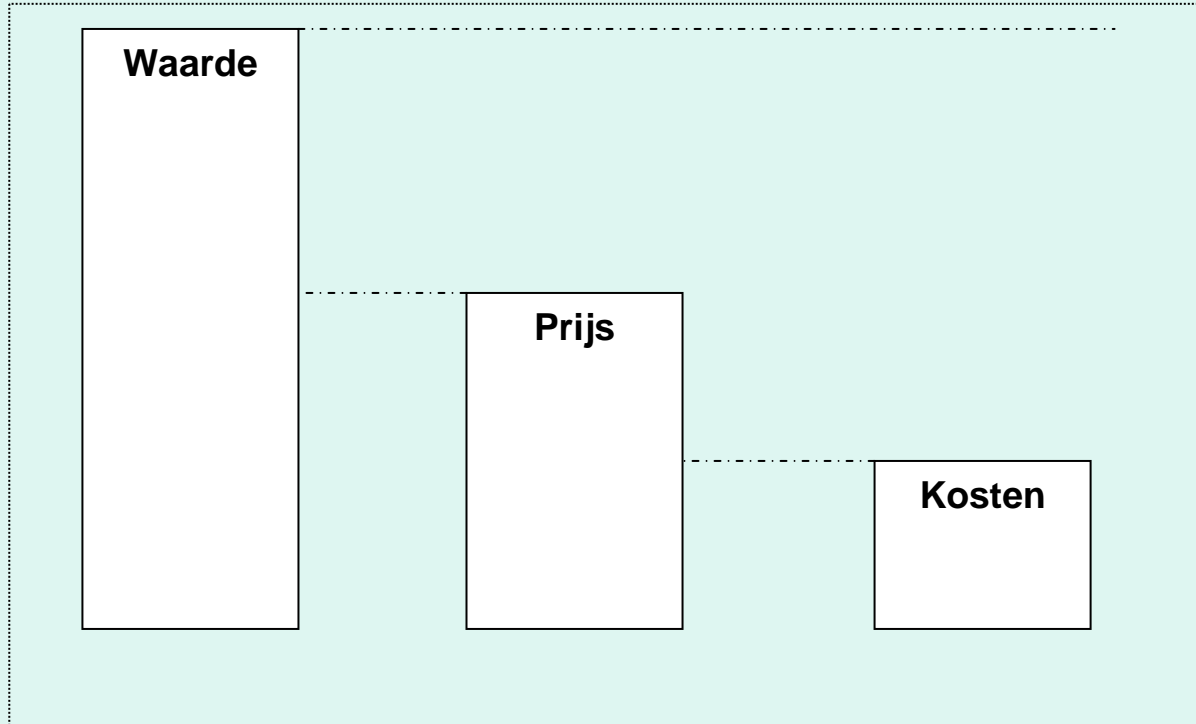
Verlaglegging

- Maatschappelijke ondernemingen rapporteren hun financiële resultaten
- Maar kernactiviteit is sociaal/maatschappelijk
- Accountantscontrole (Revisor): rechtmatigheid vs. doelmatigheid
- Verlagleggen over toegevoegde maatschappelijke waarde

Wat is Waarde?

- Waarde is subjectief
 - Kan verschillend zijn per persoon
 - Kan variëren per situatie
- Maatschappelijke/ecologische waarde vs. financiële waarde:
 - iets kan waarde hebben zonder dat er geldstromen plaatsvinden
- Prijsbepaling door marktonderzoek

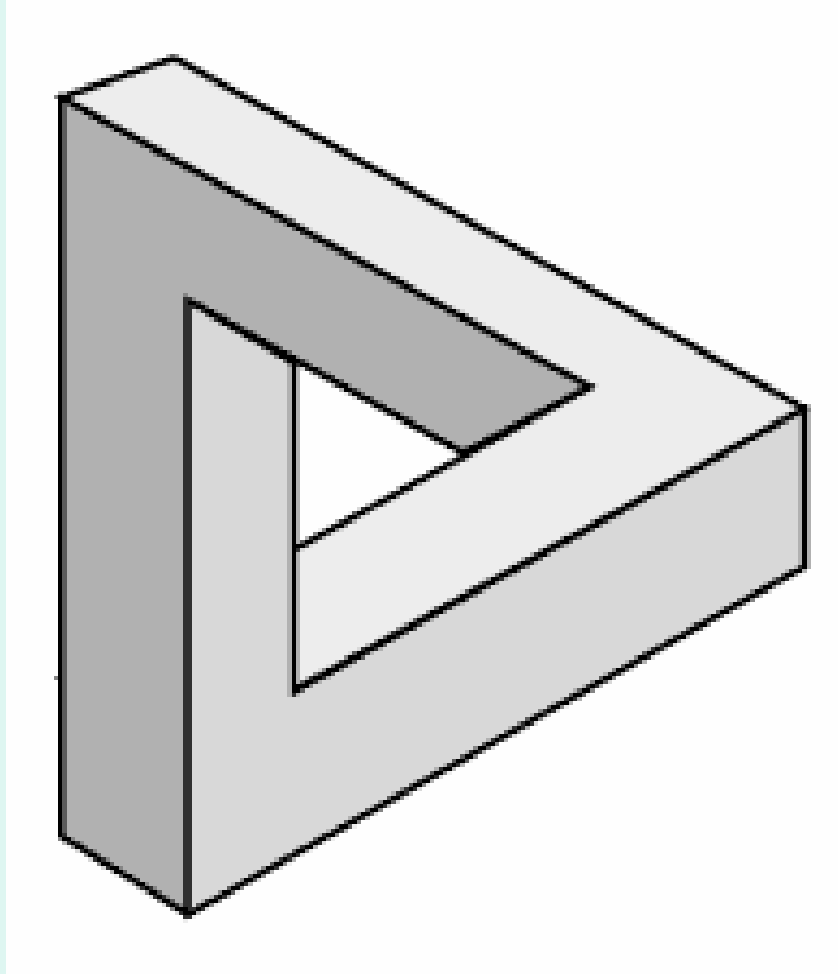
kosten – prijs - waarde



Waarde

- In Nederland is Milieu Effect Rapportage (MER) verplicht (1994) bij grote bouwplannen; monetariseren van de ecologische en welzijns waarde.
- “Prijs is wat je betaalt. Waarde is wat je krijgt”
(Warren Buffett, Amerikaans investeerder)

(On)mogelijkheden



SCHOLTEN & FRANSEN, 2006

Meetpathologieën

(prof. G. Bouckaert, 1999)

- De “***onmogelijkheidsziekte***”:
 - “de organisatie is zo complex en uniek dat het onmogelijk is om ooit geschikte indicatoren te vinden die deze realiteit zouden kunnen bevatten.
 - ...en dat er rekening moet worden gehouden met zoveel factoren dat de metingen onmogelijk betrouwbaar en valide kunnen zijn”

Voorbeelden

- Zelfvertrouwen
 - Veiligheid
 - Sociale cohesie
 - Integratie
-
- Wat is de ‘*verandering*’ die met een investering wordt beoogd;
 - hoe weet je dat je dat doel haalt: *indicatoren* (impact; geen output)

Social Return on Investment

- **Een kwantitatieve maatstaf voor de maatschappelijke impact van een kapitaalsinvestering**
- subsidies en giften zijn ook investeringen; zij vereisen niet alleen financieel maar met name maatschappelijk rendement

Samenvatting SROI

- In kaart brengen van alle financiële en maatschappelijke resultaten van een (sociale) investering
- Van alle stakeholders: input (kosten) en impact (duurzame resultaten)
- Indicatoren voor impacts
- Projecties: sociale begroting
- Monetariseren en huidige waarde berekenen

Opmerkingen SROI

- Maatschappelijke impacts gaan vaak over meerdere jaren
- Maatschappelijke opbrengsten vaak niet bij de onderneming zelf
- Rekening houden met attributie, deadweight (“wat toch al zou zijn gebeurd”) en gevoeligheidsanalyse (aannames)
- Verder: Workshop 1: Sigrid Ramault (Hefboom)

Valid Express

**Jaarlijks meer dan
60 ziekte-dagen?**

**Wanneer kun je
beginnen?**



Ben je fysiek gezond en/of stroomt ook al niet je je door niets tegenhouden?
Neem dan contact op met Valid Express, tel. 020-6114626 en vraag naar James.
Of e-mail voor meer informatie naar www.validexpress.nl

Valid Express
De specialist voor een goedkoop
rijbewijs

Valid Express maakt het proces van aanvragen heel makkelijk

**We sturen
WAO'ers
met plezier
de straat op.**



Valid Express
De specialist voor een goedkoop
rijbewijs

Valid Express maakt het proces van aanvragen heel makkelijk

& FRAN

Valid Express - resultaten

- Financiële Waarde / ROI
€402.000 / 1,79
- Sociale Waarde / SROI
- €2.242.000 / 13,19
- Blended Value / SROI ratio
€2.644.000 / 1:10
- Aantal doelgroep-medewerkers: 22
- Percentage doelgroepmedewerkers:
73%

SROI helpt...

- SROI helpt de waarde van maatschappelijke investeringen zichtbaar te maken, te meten en te bespreken.
- SROI helpt schaarse middelen efficiënter in te zetten
- SROI helpt sociale ondernemers bij het bepalen van hun “blended value”

Pervers of sociaal

- SROI geeft een benadering van maatschappelijke waarde
- Vergelijken, kiezen, sturen, rendement berekenen, optellen, enz.
- Versterkt juist de maatschappelijke sector (niet alleen een kostenpost)
- Pervers is: veel geld uitgeven aan het controleren van 'rechtmatigheid' in plaats van 'doelmatigheid'