

# Reglement Raad van Toezicht



## naburige rechten musici en acteurs



### Artikel 1. Definities

- 1.1 In dit reglement wordt verstaan onder:
- a) Bestuur: de directeur-bestuurder(s) van NORMA;
  - b) CvTA: College van Toezicht Auteursrechten;
  - c) Governancecode: de richtlijnen goed bestuur en integriteit zoals vastgesteld door VOI©E;
  - d) Keurmerk: het CBO-keurmerk voor VOI©E-leden;
  - e) RvRh: Raad van Rechthebbenden van NORMA;
  - f) RvT: de Raad van Toezicht van NORMA;
  - g) Statuten: de statuten van NORMA;
  - h) Website: de website van NORMA;
  - i) Wet: Wet toezicht en geschillenbeslechting collectieve beheersorganisaties auteurs- en naburige rechten;
  - j) VOI©E: De Vereniging van Organisaties die Intellectueel eigendom Collectief Exploiteren.



### Artikel 2. Status en inhoud reglement

- 2.1 Dit reglement is opgesteld ter uitwerking van en in aanvulling op de Statuten.
- 2.2 Onverminderd het bepaalde in dit reglement zal ieder lid van de RvT voor zijn functioneren als uitgangspunt nemen de geldende Governancecode. In dit reglement zijn de principes uit de Governancecode zoveel mogelijk verwerkt.
- 2.3 De RvT en ieder lid van de RvT afzonderlijk is gehouden tot naleving van dit reglement en de Governancecode.
- 2.4 Dit reglement wordt op de Website geplaatst.
- 2.5 Waar dit reglement strijdig is met Nederlands recht of de Statuten, prevaleren deze laatste. Waar dit reglement verenigbaar is met de Statuten, maar strijdig met Nederlands recht, prevaleert dit laatste.
- 2.6 Bij dit reglement is de volgende bijlage gevoegd, welke daarvan integraal onderdeel uitmaakt:
- Bijlage A: de profielschets van de omvang en samenstelling van de RvT en zijn leden;

# Reglement Raad van Toezicht



## **Artikel 3. Samenstelling, deskundigheid, onafhankelijkheid en profielschets**

- 3.1 De RvT dient zodanig te zijn samengesteld dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen en kan voldoen aan zijn verplichtingen jegens de Stichting, de RvRh en haar belanghebbenden, in overeenstemming met dit reglement, de Statuten en de toepasselijke wet- en regelgeving.
- 3.2 De RvT bestaat uit drie personen, waaronder een onafhankelijk voorzitter, een financieel deskundig lid en een juridisch deskundig lid.
- 3.3. Bij de samenstelling van de RvT worden de volgende vereisten in acht genomen:
  - a) ieder lid van de RvT dient geschikt te zijn voor zijn taak blijkens diens opleiding, werkervaring, vakinhoudelijke kennis en competenties;
  - b) ieder lid van de RvT dient betrouwbaar te zijn, blijkens diens handelen of nalaten of voornemens daartoe en uit mogelijke antecedenten;
  - c) ieder lid van de RvT moet voldoen aan de in dit artikel bedoelde profielschets waarin eisen worden gesteld aan de samenstelling van de RvT;
  - d) ieder lid van de RvT dient onafhankelijk te zijn en dient geen belangen te hebben die tegenstrijdig zijn met het belang van de Stichting. De RvT stelt van ieder lid van de RvT vast of hij onafhankelijk toezicht kan houden. Deze informatie wordt gepubliceerd in het verslag van de RvT;
  - e) de RvT dient zodanig te zijn samengesteld dat wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 2:252a van het Burgerlijk Wetboek. Dit betekent dat indien de Stichting een grote rechtspersoon is conform voornoemd artikel, een lid van de RvT maximaal vier commissariaten bij andere grote rechtspersonen mag vervullen;
  - f) een lid van de RvT wordt benoemd voor een periode van ten hoogste vier jaar, en kan één maal voor een periode van ten hoogste vier jaar worden herbenoemd.
- 3.4 Elk lid van de RvT is verplicht de voorzitter van de RvT de informatie te verschaffen die nodig is voor de vaststelling en het bijhouden van zijn nevenfuncties.
- 3.5 Het door een lid van de RvT aanvaarden van een nevenfunctie die gezien aard of tijdsbeslag van betekenis is voor de uitoefening van zijn taak als lid van de RvT behoeft voorafgaande goedkeuring van de RvT.
- 3.6 De RvRh stelt een profielschets van zijn omvang en samenstelling op. Rekening houdende met de aard van de Stichting, haar werkzaamheden en de gewenste deskundigheid, achtergrond, ervaring en onafhankelijkheid van zijn leden.
- 3.7 De RvRh verstrekt de vastgestelde profielschets aan het Bestuur en de RvT. Daarnaast wordt de profielschets op de Website geplaatst. De huidige profielschets van de RvT is bijgevoegd als Bijlage A bij dit reglement.
- 3.8 De RvRh heeft het recht een bindende voordracht te doen voor 2 zetels niet zijnde die van voorzitter van de RvT.
- 3.9 Voor zover de samenstelling van de RvT afwijkt van de profielschets, legt de RvT hierover verantwoording af in het verslag van de RvT waarbij wordt aangegeven op welke termijn wordt verwacht aan de profielschets te kunnen voldoen.

# Reglement Raad van Toezicht

- 3.10 De RvT gaat op het moment dat een lid van de RvT aftredend is, dan wel bij het anderszins ontstaan van een vacature in de RvT na of de profielschets nog voldoet. Zo nodig past de RvRh de profielschets aan. De RvRh gaat daarbij ook te rade bij het Bestuur.



## Artikel 4. Werving, selectie en (her) benoeming

- 4.1 De leden van de RvT, niet zijnde de voorzitter, worden geselecteerd en benoemd door de RvRh.
- 4.2 De RvRh zal op basis van de profielschets overgaan tot een wervingsprocedure. Het Bestuur en de RvT hebben een adviserende rol. De werving- en selectieprocedure wordt vastgelegd in een beleidsstuk.
- 4.3 Wanneer een persoon is geselecteerd als kandidaat voor toetreding tot de RvT, zal hij worden uitgenodigd voor gesprekken waarin de RvRh, RvT en het Bestuur zich een oordeel moeten vormen over de geschiktheid van de kandidaat.
- 4.4 Een lid van de RvT wordt niet benoemd dan nadat de Stichting de verklaring omtrent gedrag heeft ontvangen;
- 4.5 Een lid van de RvT wordt niet herbenoemd dan nadat de RvRh van diens functioneren in de RvT gedurende de afgelopen zittingsperiode onder de overige leden van de RvT afzonderlijk een evaluatie heeft gehouden en aan de hand daarvan een advies heeft uitgebracht aan de RvRh. Daarbij wordt rekening gehouden met de profielschets. De gronden waarop de RvT tot zijn besluit is gekomen worden in het besluit tot herbenoeming vermeld.
- 4.6 De gevolgde procedure van werving, selectie en (her)benoeming van leden van de RvT wordt in het verslag van de RvT verantwoord.



## Artikel 5. Introductieprogramma, opleiding en training

- 5.1 Alle leden van de RvT volgen na benoeming een introductieprogramma waarin de relevante aspecten van de functie aan bod komen. In het introductieprogramma wordt in ieder geval aandacht besteed aan de volgende zaken:
- a) de verantwoordelijkheden van een lid;
  - b) de risico's die zijn verbonden aan het werk als lid;
  - c) algemene financiële en juridische zaken;
  - d) de financiële verslaggeving;
  - e) kennis over het naburig recht;
  - f) opleiding en educatie;
  - g) de Governancecode en de naleving daarvan;
  - h) de voorbeeldfunctie van een lid.
- 5.2 Alle leden van de RvT zijn gehouden hun kennis steeds te blijven ontwikkelen door middel van training en opleiding, waarbij aandacht wordt besteed aan gewenst gedrag. De RvT is zelf verantwoordelijk voor het goed uitoefenen van zijn taken en verantwoordelijkheden en dient te zorgen voor voldoende tegenwicht binnen de RvT en tussen de RvT en het Bestuur. In dat kader beoordeelt de RvT jaarlijks op welke onderdelen zijn leden gedurende hun zittingsperiode behoefte hebben aan nadere training en opleiding.

# Reglement Raad van Toezicht



## Artikel 6. Tegenstrijdig belang

- 6.1 De RvT is verantwoordelijk voor de besluitvorming bij zaken waarbij een tegenstrijdig belang aan de orde kan zijn bij leden van de RvT, het Bestuur en/of de externe accountant in relatie tot de Stichting.
- 6.2 De Stichting verstrekt aan leden van de RvT geen persoonlijke leningen of garanties of andere financiële voordelen.
- 6.3 Leden van de RvT mogen onder geen voorwaarde activiteiten ontplooiën die in concurrentie treden met de Stichting, schenkingen aannemen van de Stichting en haar relaties, of derden op kosten van de Stichting voordelen verschaffen.
- 6.4 Leden van de RvT verrichten buiten hetgeen volgt uit hun functie als toezichthouder geen werkzaamheden voor de Stichting. Elke vorm of schijn van belangenverstrengeling tussen een lid van de RvT en de Stichting moet worden vermeden.
- 6.5 Een lid van de RvT heeft in ieder geval een (potentieel) tegenstrijdig belang indien:
  - a) de Stichting voornemens is een transactie aan te gaan met het betreffende lid van de RvT en/of een rechtspersoon of onderneming waarin het betreffende lid van de RvT persoonlijk een materieel financieel belang houdt;
  - b) de Stichting voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon of onderneming waarvan het betreffende lid van de RvT, diens echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant een Bestuurs- of toezichthoudende functie vervult, met uitzondering van rechtspersonen welke als een verbinding van de Stichting kwalificeren;
  - c) hij een eerste graad bloed-/aanverwantschap, huwelijk, geregistreerd partnerschap heeft of een duurzame gemeenschappelijke huishouding voert met een Bestuurder, een lid van de RvT of RvRh of een werknemer van de Stichting;
  - d) hij een arbeidsovereenkomst als bedoeld in artikel 7:610 lid 1 Burgerlijk Wetboek heeft met, of functionele betrokkenheid heeft bij een bedrijf of organisatie, waarvan de belangen strijdig zouden kunnen zijn met die van de Stichting;
  - e) hij bestuurder is van, of een arbeidsovereenkomst als bedoeld in artikel 7:610 lid 1 het Burgerlijk Wetboek heeft, met een werknemersorganisatie welke pleegt betrokken te zijn bij de vaststelling van arbeidsvoorwaarden van de Stichting;
  - f) de RvT heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.
- 6.6 Leden van de RvT melden een (potentieel) tegenstrijdig belang onmiddellijk aan de voorzitter van de RvT, zijn overige leden en de RvRh. Daarbij geeft het betreffende lid inzicht in alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten. Het lid dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, neemt niet deel aan de discussie en besluitvorming van de RvT omtrent het onderwerp waarbij hij of zij een tegenstrijdig belang heeft. Evenmin neemt het betreffende lid deel aan de beoordeling of sprake is van een tegenstrijdig belang.
- 6.7 Ingeval een lid van de RvT een (potentieel) tegenstrijdig belang meldt aan de voorzitter van de RvT en overige leden conform het bepaalde in het vorige lid, treden deze laatste zo spoedig mogelijk met het betreffende lid in overleg betreft de wijze waarop hij het tegenstrijdig belang zal voorkomen dan wel zal beëindigen.

# Reglement Raad van Toezicht

- 6.8 Ieder lid van de RvT legt jaarlijkse individuele verklaring af, die de volgende informatie bevat:
- a) ieder belang bij de collectieve beheersorganisatie;
  - b) iedere ontvangen beloning van de Stichting in het boekjaar voorafgaand aan het jaar waarin de verklaring wordt afgelegd, waaronder pensioenregelingen, voordelen in natura en andersoortige voordelen;
  - c) eventuele bedragen die zij in het boekjaar voorafgaand aan het jaar waarin de verklaring wordt afgelegd als rechthebbende van de Stichting hebben ontvangen;
  - d) een opgave van ieder direct of indirect persoonlijk belang dat tegenstrijdig is met het belang van de Stichting.
- 6.9 Indien de RvT van oordeel is dat er sprake is van een structureel tegenstrijdig belang, zal het betreffende lid aftreden. Indien het betrokken lid van de RvT niet eigener beweging aftreedt, neemt de RvT een daartoe strekkend besluit en met inachtneming van het bepaalde in artikel 10 lid 6.
- 6.10 Indien de voorzitter van de RvT een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, treedt de vice-voorzitter van de RvT als voorzitter op tot het moment dat het tegenstrijdig belang is beëindigd, dan wel, in geval het tegenstrijdig belang tot aftreden van de voorzitter leidt, tot het moment van diens vervanging.



## Artikel 7. Taken en bevoegdheden

- 7.1 De RvT is verantwoordelijk voor zijn eigen functioneren en houdt in het licht van de doelen van de Stichting specifiek toezicht op alle inspanningen om risico's inzichtelijk te maken en te beheersen.
- 7.2 In een intern beleidsstuk wordt de visie neergelegd die de RvT heeft op het toezichthouden op de Stichting. De RvT beschrijft in de visie zijn rollen als werkgever, toezichthouder, klankbord en zijn taakuitoefening als intern toezichthouder. In dit beleidsdocument wordt de visie van het Bestuur als bedoeld in het Bestuursreglement ook verankerd.
- 7.3 Het toezichtskader voor de Stichting is de Wet en relevante regelgeving. Als toetsingskader hanteert de RvT die documenten waaraan de maatschappelijk en financiële prestaties van de Stichting kunnen worden getoetst. Het toetsingskader van de Stichting wordt in samenspraak tussen Bestuur en de RvT vastgesteld.
- 7.4 De RvT heeft tot taak:
- a) het zorgen voor een goed functionerend Bestuur en het evalueren en beoordelen van het functioneren van het Bestuur en zijn eventuele individuele leden en het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde potentiële belangenverstrengelingen tussen de Stichting enerzijds en het Bestuur anderzijds;
  - b) het functioneren als werkgever, adviseur en klankbord voor het Bestuur;
  - c) het goedkeuren van de volgende strategische beslissingen van het Bestuur:
    - de goedkeuring van iedere verwerving, verkoop of het bezwaren van onroerend goed;
    - de goedkeuring van samenwerkingsverbanden, de oprichting van dochtermaatschappijen, de overname van andere organisaties en de verwerving van aandelen of rechten in andere organisaties;

# Reglement Raad van Toezicht

- de goedkeuring voor het opnemen van leningen, het verstrekken van leningen en zekerheden voor leningen;
  - de goedkeuring van het jaarlijkse transparantieverlag;
  - de goedkeuring van de jaarstukken.
- d) het goedkeuren van de door het Bestuur vastgestelde reglementen en Statuten en het toezien op de naleving daarvan;
  - e) het vaststellen van het beloningsbeleid van het Bestuur en de RvRh conform de vigerende wettelijke kaders;
  - f) het zorgen voor een goed functionerend intern toezicht;
  - g) de toetsing van belangrijke strategische, organisatorische, financiële, personele en performance beslissingen;
  - h) toezicht op de Stichting en handhaving van interne procedures;
  - i) het selecteren en benoemen van de externe accountant en het vaststellen van diens honorarium;
  - j) het in samenwerking met het Bestuur openbaar maken, naleven en handhaven van de corporate governance structuur van de Stichting;
  - k) de overige taken die bij of krachtens de Wet of de Statuten aan de RvT toekomen.
  - l) het toezicht houden op het beleid en de uitvoering daarvan door het Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de Stichting, met de daarbij behorende aandacht voor resultaten, prestaties en risico's;
  - m) het toezicht houden op naleving van relevante wet- en regelgeving;
  - n) het toezicht houden op naleving van de governance.
- 7.5 De RvT heeft tevens tot taak de volgende besluiten goed te keuren:
- a) Het algemene beleid ten aanzien van onverdeelde bedragen en het gebruik van onverdeelde bedragen;
  - b) Het voornemen tot fusie.
- 7.6 Voor het overige stelt de RvT de volgende besluiten vast:
- a) De inhouding ten behoeve van de beheerskosten;
  - b) Het algemene beleggingsbeleid ten aanzien van rechteninkomsten en het gebruik van gelden afkomstig uit beleggingsinkomsten;
  - c) Het risicobeheerbeleid.
- 7.7. De wettelijke en statutaire bevoegdheden van de RvT berusten bij de RvT als college en worden onder gezamenlijke verantwoordelijkheid uitgevoerd.
- 7.8 Ieder lid van de RvT die op informele of ander indirecte wijze in vertrouwen wordt genomen ten aanzien van kwesties aangaande de Stichting, zal in deze contacten zorgvuldig handelen en steeds voorop stellen dat de RvT dan wel diens voorzitter in dit vertrouwen kan worden betrokken.



## Artikel 8. Commissies

- 8.1 De RvT kent commissies die ter ondersteuning van het toezicht worden ingesteld, waaronder een auditcommissie. De commissies worden door de RvT uit zijn midden ingesteld en samengesteld. De RvT blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door één van de commissies van de RvT.

# Reglement Raad van Toezicht

- 8.2 De RvT stelt voor iedere commissie een reglement op waarin rol en verantwoordelijkheden worden omschreven, evenals de samenstelling en werkwijze van de commissies. De reglementen van de commissies worden op de Website geplaatst en maken alsdan integraal onderdeel van dit reglement uit.
- 8.3 In het verslag van de RvT worden de samenstelling van de commissies, het aantal commissievergaderingen en de belangrijkste onderwerpen die daarin op de agenda stonden, vermeld.
- 8.4 De RvT ontvangt van iedere commissie een verslag van de overleggen.
- 8.5 Indien een in lid 1 van dit artikel genoemde commissie op enig moment geen leden meer heeft, zal de RvT in de eerstvolgende vergadering overgaan tot benoeming van nieuwe commissieleden.
- 8.6 De commissies worden niet voorgezeten door de voorzitter van de RvT, de voorzitter mag evenwel deelnemen aan de commissies.



## Artikel 9. Schorsing, ontslag en aftreden

- 9.1 Het rooster van aftreden van leden van de RvT wordt zodanig ingericht dat de continuïteit in de samenstelling van de RvT wordt gewaarborgd.
- 9.2. Een volgens het rooster aftredend lid van de RvT is eenmaal terstond herbenoembaar, met inachtneming van artikel 4 van dit reglement.
- 9.3 Het rooster van aftreden wordt verstrekt aan het Bestuur en de RvRh. Daarnaast wordt het rooster van aftreden op de Website geplaatst en maakt alsdan integraal onderdeel van dit reglement uit.
- 9.4 De RvT kan een lid van de RvT ontslaan wegens verwaarlozing van zijn taak, wegens andere gewichtige redenen of wegens ingrijpende wijzigingen van omstandigheden op grond waarvan zijn handhaving als lid van de RvT redelijkerwijs van de Stichting niet kan worden verlangd.
- 9.5 Indien de RvT van oordeel is dat één van de redenen als bedoeld in voorgaand lid aanwezig is en het betrokken lid van de RvT niet eigener beweging aftreedt, neemt de RvT een daartoe strekkend besluit.
- 9.6 Indien de voorgenomen schorsing of het voorgenomen ontslag de voorzitter betreft, consulteert de vice-voorzitter, buiten aanwezigheid van de voorzitter, de overige leden van de RvT elk afzonderlijk, over het voornemen tot ontslag of schorsing.
- 9.7 Over een eventueel te communiceren schorsing of ontslag zullen tevoren door de RvT, het betreffende lid, het Bestuur en de RvRh een te volgen gedragslijn worden overeengekomen.
- 9.8 De RvRh kan een lid van de RvT, niet zijnde de voorzitter, ontslaan in het geval van ernstige onenigheid.



## Artikel 10. Honorering en onkostenvergoeding

- 10.1 Leden van de RvT worden gehonoreerd voor de uitoefening van hun functie. De honorering wordt jaarlijks door de RvRh vastgesteld met inachtneming van de Wet.
- 10.2 Ingeval van ontstentenis en belet van één of meerdere Bestuurders, waarbij één of meerdere leden van de RvT zorgdragen voor tijdelijke plaatsvervanging, wordt het honorarium op normale wijze doorbetaald. Het RvT lid dat zorgdraagt voor tijdelijke

# Reglement Raad van Toezicht

plaatsvervanging ontvangt geen aanvullende bezoldiging, doch zijn aanvullende kosten worden vergoed volgens het bepaalde in lid 1.



## Artikel 11. Vergaderingen en besluitvorming

- 11.1 De voorzitter draagt voor het begin van het jaar zorg voor een vergaderschema voor de RvT.
- 11.2 De vergaderingen van de RvT worden opgeroepen op de wijze zoals bepaald in de Statuten. In afwijking hiervan roept de voorzitter van de RvT de vergadering bijeen, in de gevallen waarin de RvT zonder het Bestuur vergadert.
- 11.3 De RvT stelt jaarlijks een governance agenda op waarin de te agenderen onderwerpen zijn opgenomen. Ieder lid van de RvT woont de vergaderingen van de RvT bij. Indien leden van de RvT frequent afwezig zijn op vergaderingen, worden zij daarop aangesproken door de voorzitter van de RvT en wordt hiervan melding gemaakt in het verslag van de RvT.
- 11.4 Indien een lid van de RvT het nodig acht dat een vergadering wordt gehouden, dan kan hij de voorzitter van de RvT schriftelijk en onder nauwkeurige opgave van de te behandelen punten verzoeken een vergadering bijeen te roepen. Geeft de voorzitter aan een dergelijk verzoek niet binnen veertien dagen gevolg, dan is de verzoeker bevoegd zelf een vergadering bijeen te roepen op de wijze waarop de voorzitter een vergadering bijeenroept.
- 11.5 De besluitvorming in vergaderingen met betrekking tot:
  - a) de beoordeling van het functioneren van het Bestuur en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - b) de beoordeling van het functioneren van de RvT en zijn individuele leden, alsmede zijn afzonderlijke commissies en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
  - c) het gewenste profiel, de samenstelling en competentie van het Bestuur;
  - d) (potentiële) tegenstrijdige belangen en onverenigbaarheden van het Bestuur; wordt niet bijgewoond door de bestuurder.
- 11.6 De RvT vergadert ten minste één maal per jaar over de volgende onderwerpen:
  - a) de (meerjaren)begroting;
  - b) de conceptjaarstukken en het accountantsverslag;
  - c) de invulling van de taak en positie van de Stichting en de strategie en risico's verbonden aan de onderneming;
  - d) de onderwerpen vermeld in lid 5;
  - e) Het transparantieverlag.
- 11.7 Indien in een vergadering van de RvT het voor een stemming vereist aantal leden niet aanwezig is, wordt binnen drie weken na die vergadering een tweede vergadering bijeengeroepen en gehouden, welke bevoegd is het besluit te nemen, ongeacht het aantal aanwezige leden. In geval van staken der stemmen is de stem van de voorzitter beslissend.
- 11.8 Het secretariaat van de RvT verzorgt de notulen van de vergadering. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering. Indien echter alle leden van de RvT met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook



# Reglement Raad van Toezicht

eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en een ander lid van de RvT.

- 11.9 De notulen zullen beknopt doch adequaat de ter vergadering behandelde onderwerpen, standpunten, overwegingen en besluiten weergeven op zodanige wijze, dat voor niet ter vergadering aanwezige leden van de RvT en/of het Bestuur een duidelijk en volledig beeld wordt gegeven van het, voor zover relevant, ter vergadering besprokene. De notulen van de vergadering zijn vertrouwelijk voor derden. Bij de notulen wordt een aparte besluitenlijst gevoegd, uitdrukkelijk blijk gevende van de ter vergadering genomen en goedgekeurde besluiten. De besluiten worden genummerd.



## Artikel 12. Informatievoorziening en relatie met het Bestuur

- 12.1 De RvT en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om ervoor te zorgen dat zij beschikken over de voor de uitoefening van hun taak relevante informatie van Bestuur, RvRh, externe accountant en/of derden.
- 12.2 De RvT onderhoudt contact met en kan informatie inwinnen bij functionarissen, de RvRh en externe adviseurs van de Stichting, alsmede kan de RvT deze personen uitnodigen bij vergaderingen van de RvT. Het Bestuur wordt hiervan op de hoogte gesteld.
- 12.3 De RvT is bevoegd met het Bestuur nadere afspraken te maken over de informatievoorziening, onder andere qua omvang, presentatie en frequentie.
- 12.4 Ontvangt een lid van de RvT uit andere bron dan het Bestuur of de RvT informatie of signalen die in het kader van het toezicht van belang zijn, dan brengt hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter kennis van de voorzitter, die vervolgens de RvT op de hoogte zal stellen.



## Artikel 13. Externe accountant

- 13.1 De externe accountant van de Stichting wordt benoemd en ontslagen door de RvT. Het Bestuur wordt tijdig in de gelegenheid gebracht hierover advies uit te brengen. De RvT stelt het honorarium van de externe accountant vast.
- 13.2 De selectieprocedure van de externe accountant en de redenen die aan de wisseling ten grondslag liggen worden toegelicht in het verslag van de RvT.
- 13.3 De RvT ziet toe op de controlewerkzaamheden van de externe accountant.
- 13.4 Een (potentieel) tegenstrijdig belang van de externe accountant wordt terstond na ontdekking gemeld aan de voorzitter van de RvT. De externe accountant, en de RvT verschaffen hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de RvT. De RvT beoordeelt of er daadwerkelijk een tegenstrijdig belang is als gevolg waarvan de aanstelling van de externe accountant moet worden heroverwogen of andere maatregelen dienen te worden getroffen teneinde het tegenstrijdig belang ongedaan te maken. De voorzitter van de RvT ziet erop toe dat deze maatregelen worden gepubliceerd in het verslag van de RvT onder vermelding van het tegenstrijdig belang.
- 13.5 De externe accountant rapporteert aan de RvT en het Bestuur over zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening.
- 13.6 De externe accountant woont het van belang zijnde gedeelte van de vergaderingen van de RvT bij waarin de jaarrekening wordt besproken en/of vastgesteld. De externe accountant ontvangt tijdig de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de

# Reglement Raad van Toezicht

vaststelling van de jaarrekening en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.

- 13.7 De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de RvT.
- 13.8 De RvT beoordeelt of en hoe de externe accountant wordt betrokken bij de (toetsing van de) inhoud en publicatie van (financiële) verantwoordingen, anders dan de jaarrekening.
- 13.9 De RvT spreekt zich uit over de wenselijkheid van uitvoering van de eventueel door de accountant in het accountantsverslag gedane aanbevelingen en ziet erop toe dat deze ook daadwerkelijk door het Bestuur worden opgevolgd.
- 13.10 De RvT en het Bestuur maken ieder ten minste eenmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant. De beoordeling wordt besproken in de vergadering van de RvT en de belangrijkste conclusies worden vermeld in het verslag van de RvT.



## Artikel 14. Intern en extern overleg

- 14.1 De RvT oriënteert zich regelmatig over wat er onder de RvRh en andere belanghebbenden leeft en legt aan die belanghebbenden indien gewenst verantwoording af over de wijze waarop de RvT toezicht heeft gehouden. In het verslag van de RvT wordt hiervan melding gemaakt.
- 14.2 De RvT wijst uit zijn leden een verantwoordelijke aan voor het coördineren van de contacten met de RvRh. Indien een lid van de RvT wordt uitgenodigd voor het bijwonen van een vergadering met de RvRh, zal hij een dergelijke uitnodiging uitsluitend accepteren na voorafgaand overleg met de voorzitter. Indien het verantwoordelijke lid van de RvT daartoe aanleiding ziet, neemt hij contact op met de voorzitter van de RvRh.
- 14.3 Het Bestuur informeert de RvT over de relevante onderwerpen die aan de orde zijn geweest tijdens het overleg met de RvRh.



## Artikel 15. Verantwoording en evaluatie

- 15.1 De RvT maakt jaarlijks na afloop van het boekjaar een verslag van de RvT, betreffende zijn functioneren en zijn werkzaamheden, dat in het jaarverslag/transparantieverlag van de Stichting wordt gepubliceerd.
- 15.2 In het jaarverslag/transparantieverlag worden de onderdelen opgenomen die worden vereist vanuit de Wet.
- 15.3 In het jaarverslag/transparantieverlag worden de onderdelen opgenomen die worden vereist vanuit de Governancecode.
- 15.4 In het verslag van de RvT wordt voorts melding gedaan van de leeftijd, de hoofdfunctie, nevenfuncties (inclusief andere commissariaten), het tijdstip van benoeming en eventuele herbenoeming, en de lopende zittingstermijn van de afzonderlijke leden van de RvT.
- 15.5 De RvT evalueert zijn functioneren en dat van zijn individuele leden ten minste jaarlijks buiten de aanwezigheid van het Bestuur en informeert het Bestuur en de RvRh over de uitkomsten hiervan.

# Reglement Raad van Toezicht

- 15.6 De RvT beoordeelt jaarlijks het functioneren van het Bestuur en zijn leden en rapporteert over het proces en de resultaten hiervan in het verslag van de RvT.



## **Artikel 16. Bestuurssecretaris en controller**

- 16.1 De Stichting kan een bestuurssecretaris en/of controller aanstellen.
- 16.2 De bestuurssecretaris heeft als secretaris van de RvT en als bestuurssecretaris een vertrouwelijke functie en kan uit dien hoofde direct en rechtstreeks aan de voorzitter van de RvT rapporteren. De controller heeft ook een vertrouwelijke functie en kan ook direct en rechtstreeks aan de voorzitter van de RvT rapporteren.
- 16.3 De RvT wordt geïnformeerd over de voorgenomen benoeming van zowel een bestuurssecretaris als van een controller.
- 16.4 De RvT dient goedkeuring te verlenen aan een voorgenomen besluit van het Bestuur tot benoeming van een bestuurssecretaris en/of de controller.



## **Artikel 17. Geheimhouding**

- 17.1 De RvT dient ten aanzien van alle informatie en documentatie verkregen in het kader van zijn functie de nodige discretie en, waar het vertrouwelijke informatie betreft, geheimhouding te betrachten. De leden van de RvT zullen geen vertrouwelijke informatie buiten de kring van het Bestuur of de RvT brengen, tenzij is vastgesteld dat deze informatie door de Stichting is geopenbaard of op andere wijze ter beschikking van het publiek is gekomen. Deze verplichting strekt zich mede uit na beëindiging van het lidmaatschap van het commissariaat.



## **Artikel 18. Slotbepalingen**

- 18.1 Indien een van de bepalingen uit dit reglement niet of niet langer geldig is, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan. De RvT zal de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan het effect, gelet op de inhoud en strekking daarvan zoveel mogelijk overeenstemt met dat van de ongeldige bepalingen.
- 18.2 De wijziging van dit reglement geschiedt bij besluit van de RvT. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de RvT.

Vastgesteld door het zittende bestuur d.d. 16 november 2017.