

Reglement raad van toezicht van de Stichting Kunsteducatie Walcheren

Artikel 1

Reglement

Dit reglement is vastgesteld door de raad van toezicht (RvT) op grond van artikel 9.8 van de statuten van de Stichting Kunsteducatie Walcheren (KEW) van 1 november 2021. Daar waar in dit reglement wordt gesproken over 'het bestuur' wordt bedoeld op het orgaan c.q. diegene(n) die conform de statuten met het bestuur van de stichting is (zijn) belast. Voor het bestuur van de stichting is een bestuursreglement opgesteld.

Artikel 2

Inwerkingtreding

Dit reglement treedt per 3 november 2021 in werking.

Artikel 3

Wijziging

1. Dit reglement kan worden aangevuld en gewijzigd bij besluit van de RvT.
2. Waar in dit reglement wordt verwezen naar de wet, de statuten van de Stichting KEW of overige regelgeving, dan wel naar bepalingen daaruit, waarvan de tekst op enig moment na vaststelling van dit reglement mocht zijn gewijzigd, geldt de gewijzigde tekst van de betreffende bepalingen.
3. In geval van strijdigheid tussen de bepalingen van dit reglement enerzijds en bepalingen uit de wet, statuten of overige voor de RvT bindende interne of externe regelgeving anderzijds, gaan de laatste voor.

Artikel 4

Inzage

De tekst van dit reglement is ter kennis gebracht van het bestuur en wordt gepubliceerd op de website van KEW.

Artikel 5

Ieder die tot lid van de RvT wordt benoemd, verklaart bij aanvaarding van de functie schriftelijk dat zij/hij de inhoud van dit reglement aanvaardt en daarmee instemt. Zij/hij verbindt zich jegens de Stichting KEW de bepalingen uit dit reglement te zullen naleven.

Artikel 6

Visie op Toezicht en Profielschets

1. De RvT heeft een Visie op Toezicht opgesteld en evalueert deze periodiek. Bij deze visie baseert de RvT zich op de laatste versie van de Governance Code Cultuur (versie 2019).
2. De RvT stelt een profielschets op voor de RvT als geheel en voor zijn individuele leden en evalueert deze profielschets periodiek. In de profielschets worden onder andere de benodigde kennis, competenties en vaardigheden beschreven. De RvT onderkent bij de profielschets de Code Diversiteit en Inclusie.
3. Bij het ontstaan van een vacature beziet de RvT of de profielschets aanpassing behoeft en stelt deze zo nodig bij.

4. Naast de in lid 2 genoemde profielschets stelt de RvT een profielschets op voor het bestuur, waarin onder andere de resultaatgebieden, de benodigde competenties en vaardigheden van het bestuur worden omschreven. Het bestuur dient een goed begrip te hebben van de ontwikkelingen binnen de culturele sector en de kansen en risico's die dit voor KEW met zich brengt en de wijze waarop hierin kansen en risico's worden genomen en beheerst.

Artikel 7

Samenstelling

De RvT dient zodanig te zijn samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar en ten opzichte van het bestuur onafhankelijk en kritisch kunnen opereren en dat de RvT als geheel inzicht heeft in de kansen en risico's voor KEW en de wijze waarop deze kansen en risico's worden aangegaan en beheerst.

Artikel 8

Functioneren en herbenoeming

1. Ieder lid van de RvT wordt in de gelegenheid gesteld deel te nemen aan een scholingsprogramma, dat tot doel heeft de deskundigheid van de toezichthouders op peil te houden en waar nodig te verbreden.
2. Leden van de RvT komen eenmaal voor herbenoeming in aanmerking (artikel 8.4 statuten). Een besluit tot herbenoeming van leden van de RvT wordt steeds zorgvuldig overwogen en zal geen automatisme zijn. Het beraad en de besluitvorming over een herbenoeming vindt plaats buiten aanwezigheid van de betrokkene en wordt gevoerd op basis van het in lid 3 van dit artikel bedoelde verslag van de voorzitter van zijn gesprek met het aftredend lid van de RvT.
3. Geruime tijd voordat over herbenoeming beslist zal worden, vindt een gesprek plaats met het betreffende lid, de voorzitter en een ander lid van de RvT. Indien het de voorzitter betreft, nemen twee leden van de RvT deel aan het gesprek. Tijdens het gesprek wordt aandacht besteed aan de in artikel 6 bedoelde profielschets, de zelfevaluatie die gedurende de zittingstermijn hebben plaatsgevonden en dient te worden vastgesteld dat de vereiste kwaliteitseisen aanwezig zijn. Wanneer dit bij een lid van de RvT niet het geval is, zal dit lid niet voor herbenoeming worden voorgedragen.
4. De RvT stelt een rooster van aftreden vast en past dit aan bij iedere mutatie van haar samenstelling.

Artikel 9

Commissies

1. De RvT kan uit haar midden commissies instellen en deze belasten met nader door de RvT te omschrijven taken en bevoegdheden. De samenstelling van een commissie wordt door de RvT bepaald.
2. De RvT kent in elk geval een werkgeverscommissie en een auditcommissie dan wel een of enkele leden die deze taken op verzoek van de RvT uitvoeren.
3. De RvT ontvangt van een commissievergadering verslag (mondeling of schriftelijk) van de beraadslagingen en bevindingen en/of aanbevelingen.
4. De vergaderingen van een commissie worden bijeengeroepen door of in opdracht van de voorzitter van de desbetreffende commissie. De voorzitter stelt de agenda van de commissie vast. Ook het bestuur kan onderwerpen voor bespreking in de commissie voordragen en neemt deel aan de commissievergaderingen.

Werkgeverscommissie

De werkgeverscommissie bestaat uit tenminste twee leden, waaronder de voorzitter van de RvT. Tot de taak van de werkgeverscommissie behoort:

- a. Het doen van voorstellen voor vaststelling of aanpassing van een profielschets voor het bestuur;
- b. Het doen van voorstellen inzake selectie- en benoemingscriteria en -procedures met betrekking tot het bestuur;
- c. Het doen van voorstellen voor benoemingen van het bestuur;
- d. Het doen van voorstellen omtrent de beloning, het beloningsbeleid en tussentijdse wijzigingen hierin voor het bestuur;
- e. Het voeren van een jaargesprek met het bestuur.

Auditcommissie

Een auditcommissie bestaat uit een of twee leden die door de RvT worden gekozen.

- a. Tenminste een van de leden van deze commissie heeft relevante financiële kennis en ervaring.
- b. De auditcommissie heeft tot taak de voorbereiding van de besluitvorming in de RvT over belangrijke financiële aspecten, waaronder:
 - De begroting en jaarrekening;
 - De integriteit van de financiële verslaglegging;
 - De onafhankelijkheid en kwalificaties van de externe accountant, en
 - De toepassing van en conformiteit met relevante wet- en regelgeving.
- c. Daarnaast behoort tot de taken van de auditcommissie toezicht op en adviseren van het bestuur ten aanzien van:
 - De werking van de interne risico- en controlesystemen;
 - De financiële informatieverschaffing;
 - De naleving en opvolging van opmerkingen van de externe accountant;
 - Het beleid van KEW met betrekking tot fiscaliteit;
 - De financiering van KEW;
 - De relatie met de externe accountant.
- d. De auditcommissie vergadert minimaal tweemaal per jaar waarvan tenminste eenmaal betrekking heeft op de begroting en eenmaal op de jaarrekening en het bijbehorende bestuursverslag.
- e. Vergaderingen van de auditcommissie worden, naast het bestuur, in beginsel bijgewoond door de controller van de stichting.

Artikel 10

Rol voorzitter

1. De voorzitter wordt conform artikel 8.2 van de statuten door de RvT uit haar midden gekozen.
2. De voorzitter leidt de vergaderingen van de RvT en zorgt voor een goed functioneren van de RvT. Bij haar/zijn afwezigheid leidt de plaatsvervangend voorzitter de vergadering.
3. De voorzitter coördineert de contacten tussen de RvT en het bestuur. Zij/Hij houdt regelmatig contact met het bestuur.
4. De voorzitter van de RvT treedt, voor zover nodig, op als woordvoerder van de RvT.
5. De voorzitter van de RvT ziet toe op de aanwezigheid van een programma voor scholing/deskundigheidsbevordering voor de leden van de RvT.
6. De RvT kiest uit haar midden een plaatsvervangend voorzitter.

Artikel 11

Vergaderingen en besluitvorming

1. De RvT vergadert tenminste eenmaal per kwartaal en overigens zo vaak als twee of meer toezichthouders, de voorzitter en/of het bestuur daartoe de wens te kennen geeft. Het bestuur neemt in beginsel deel aan deze vergaderingen.
2. De bijeenroeping van de vergadering geschiedt met inachtneming van een termijn van zeven werkdagen. In spoedeisende gevallen kan de termijn worden verkort.
3. De voorzitter van de RvT bepaalt de plaats en het tijdstip van de vergaderingen en de wijze waarop deze plaatsvinden (onder dat laatste mede begrepen het houden van vergaderingen door middel van (beeld-) telefoon of video).
4. De agenda wordt, na overleg met het bestuur, door de voorzitter van de RvT goedgekeurd.
5. De agenda van de RvT bevat voor iedere periodieke vergadering in elk geval de volgende onderwerpen:
 - vaststellen agenda;
 - notulen van de vorige vergadering;
 - managementrapportages en financiële kerncijfers van de meest recente afgesloten periode;
 - onderwerpen die de (statutaire) goedkeuring van de RvT behoeven;
 - mededelingen en rondvraag.
6. Daarnaast dient de agenda van de RvT, zo vaak als dit op grond van de hierna vermelde bepalingen wenselijk of noodzakelijk is, de volgende onderwerpen te bevatten:
 - de begroting;
 - de jaarrekening;
 - het bestuursverslag;
 - het accountantsverslag.
7. Bij de indeling van de agenda wordt onderscheid gemaakt in zaken die opiniërend/informerend, meningsvormend of besluitvormend worden geagendeerd.
8. De voorzitter leidt de vergaderingen van de RvT.
9. De voorzitter van de RvT bepaalt de orde van de vergadering en ziet toe op de verslaglegging ervan.

Artikel 12

Functioneren van de RvT

1. Ten minste eenmaal per jaar bespreekt de RvT buiten aanwezigheid van het bestuur haar eigen functioneren, het functioneren van de afzonderlijke commissies/vertegenwoordiging van de RvT en dat van de individuele RvT-leden. Het bestuur wordt in de gelegenheid gesteld zijn bevindingen over de samenwerking met de RvT vooraf kenbaar te maken. Daarnaast bespreekt de RvT de relatie tot het bestuur, alsmede de samenstelling en beoordeling van het bestuur en de individuele leden van het bestuur. De uitkomsten van de in dit artikel bedoelde besprekingen worden schriftelijk vastgelegd voor de leden van de RvT. De voorzitter van de RvT stelt het bestuur op de hoogte van de uitkomsten van de bespreking.
2. Vast onderdeel van de jaarlijkse evaluatie van de RvT is de effectiviteit van het programma van scholing/deskundigheidsbevordering, mogelijke tegenstrijdige belangen en mogelijke integriteitsvraagstukken.
3. Indien gewenst evalueert de RvT zijn eigen functioneren onder onafhankelijke begeleiding.

4. Aandachtspunt voor de zelfevaluatie van de RvT is de wijze waarop met de (klassieke) dilemma's van toezichthouders wordt omgegaan:
 - Distantie versus betrokkenheid;
 - Onafhankelijkheid versus loyaliteit;
 - Controleren versus meedenken;
 - Organisationsbelang versus maatschappelijk belang;
 - Hoofdpijnen van beleid versus aandacht voor specialismen.

Artikel 13

Besluitvorming, tegenstrijdige belangen en nevenfuncties

1. Indien op de agenda van de RvT onderwerpen voorkomen, waarbij een lid van de RvT een (direct dan wel indirect) persoonlijk belang heeft tegenstrijdig met het belang van de Stichting KEW en de met deze verbonden organisatie, dan meldt dit lid dat belang terstond aan de voorzitter van de RvT. Het desbetreffende lid van de RvT ontvangt ter zake geen informatie en dient zich te onthouden van aanwezigheid bij de beraadslaging en de besluitvorming van de RvT over dit onderwerp. Hiervan wordt in de notulen van de RvT expliciet melding gemaakt.
2. Indien de RvT van mening is dat een toezichthouder een (direct dan wel indirect) persoonlijk belang heeft tegenstrijdig met het belang van de Stichting KEW en de met deze verbonden organisatie, dan is hetgeen is bepaald in lid 1 van toepassing op die toezichthouder. Aan de beraadslaging en de besluitvorming in de RvT of sprake is van een tegenstrijdig belang neemt de desbetreffende toezichthouder geen deel. Hiervan wordt in de notulen van de RvT expliciet melding gemaakt.
3. Een lid van de RvT meldt aan de voorzitter van de RvT de nevenfuncties die zij/hij aanvaardt na zijn benoeming tot toezichthouder. Bij het aanvaarden van nevenfuncties dient een toezichthouder rekening te houden met de belangen van de Stichting KEW.

Artikel 14

Honorering en vergoeding van kosten voor leden van de RvT

1. De vergoeding van een toezichthouder is niet afhankelijk van de resultaten van de Stichting KEW. De vergoeding (inclusief regeling voor onkostenvergoeding) van de leden van de RvT wordt vastgesteld door de RvT.
2. De toelichting op de jaarrekening bevat de door de wet voorgeschreven informatie over de hoogte en structuur van de vergoeding van de toezichthouders.

Artikel 15

Vertrouwelijkheid

1. Het beraad van de RvT is vertrouwelijk.
2. Voor zover mededelingen over het beraad aan derden moeten worden gedaan, geschiedt zulks door of in overleg met de voorzitter van de RvT.
3. Na hun aftreden stellen leden van de RvT de stukken die betrekking hebben op het beraad van de RvT ter beschikking van de voorzitter, dan wel vernietigen toezichthouders deze stukken.

Artikel 16

Taak

1. De RvT oefent toezicht uit op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in de Stichting KEW en haar organisatie. De RvT

spreekt zich uit over de algemene beleidslijnen en staat het bestuur met raad ter zijde. De RvT ondersteunt de Stichting KEW bij het onderhouden van haar contacten op cultureel-, onderwijs- en maatschappelijk gebied. Bij het vervullen van hun taak richten de leden van de RvT zich naar het belang van de Stichting KEW en haar organisatie.

2. De RvT houdt tevens toezicht op de naleving van de wet, de statuten en reglementen.

Artikel 17

Belang

De RvT vervult zijn taak vanuit het brede perspectief van de continuïteit van de Stichting KEW en de daarmee verbonden organisatie in het belang van alle betrokkenen. De RvT verricht zijn taak zonder enig mandaat of (regio-) vertegenwoordiging en onafhankelijk van de (deel-)belangen van de Stichting KEW. Bij het toezicht op het bestuur dient te worden nagegaan of met alle belangen van Stichting KEW en de daarmee verbonden onderneming voldoende rekening is gehouden.

Artikel 18

Strategie- en risicobespreking

De RvT bespreekt periodiek, doch ten minste eenmaal per jaar, de strategie en de financiële-, operationele- en overige risico's verbonden aan de Stichting KEW en haar organisatie en de uitkomsten van de beoordeling door het bestuur van de opzet en werking van de interne beheersingssystemen en organisatie - inrichting. Daarbij toetst de RvT de werkelijke uitkomsten aan de in de voorgaande periode(n) geformuleerde strategie en doelstellingen. Van het houden van de bespreking wordt beknopt melding gemaakt in het verslag van de RvT in het jaarverslag

Artikel 19

Gegevens

De RvT laat zich op de hoogte houden van de gang van zaken bij de Stichting KEW en de daarmee verbonden organisatie en geeft aan het bestuur aan welke inlichtingen zij wenst te ontvangen.

Tot de aan de RvT te verstrekken gegevens over de gang van zaken behoort in ieder geval informatie over tussentijdse en geprognosticeerde resultaten, belangrijke tussentijdse wijzigingen in de financiële- en personele positie van de organisatie, belangrijke inhoudelijke ontwikkelingen en/of beleidswijzigingen op het terrein van cultuureducatie en -participatie.

Artikel 20

Beleid met betrekking tot operationeel risico

1. De RvT houdt toezicht op het beleid van het bestuur ter zake van het beheersen van operationele risico's.
2. Het bestuur rapporteert aan de RvT over de operationele risico's die de Stichting KEW loopt onder vermelding van geconstateerde (dreigende) calamiteiten en eventuele verliezen. Indien materiële veranderingen optreden in het huidige of geschatte toekomstige risicoprofiel, zal het bestuur de RvT daarover informeren.

Aldus vastgesteld door de raad van toezicht KEW in zijn vergadering van 3 november 2021.

M.J.J. Janssens, *voorzitter*