

4.2 Huishoudelijk Reglement

Ex artikel 8 lid 8 van de statuten van de Stichting Reformatorische Hulpactie Woord en Daad

1. Raad van toezicht

Artikel 1

Ingevolge artikel 7 lid 9 regelt de raad van toezicht in dit reglement de procedure voor de benoeming van zijn leden. Daarbij stelt de raad van toezicht in de vorm van een profielschets de kwaliteiten en/of bevoegdheden vast waaraan te benoemen leden van de raad van toezicht dienen te voldoen, onverminderd de bevoegdheid van de raad van toezicht om bij de vervulling van een vacature nadere eisen te stellen ten aanzien van de betreffende zetel in de raad van toezicht.

1.1. Algemeen profiel voor leden van de raad van toezicht

De raad van toezicht als geheel dient:

- te beschikken over deskundigheid met betrekking tot de verschillende aspecten van het toezicht houden, alsmede ten aanzien van de diverse facetten van ontwikkelingssamenwerking en fondsenwerving (artikel 7 lid 14 van de statuten);
- een afspiegeling te zijn van de kerkelijke achterban, die bestaat uit belijdende leden van de Protestantse Kerk Nederland, Hersteld Hervormde Kerk, Gereformeerde Gemeenten, Christelijke Gereformeerde Kerken, Oud Gereformeerde Gemeenten en Gereformeerde Gemeenten in Nederland;
- uit mannen en vrouwen te zijn samengesteld.

1.2. Bijzonder profiel voor individuele leden van de raad van toezicht

De individuele leden van de raad van toezicht hebben bij voorkeur enige ervaring in internationale samenwerking of diaconaat. Zij dienen in ieder geval:

- te beschikken over bestuurlijke competenties;
- interkerkelijk te kunnen denken;
- intercultureel te kunnen denken;
- gelegenheid te hebben tot het doen van veldbezoeken.
- In staat te zijn zich nieuwe kennisgebieden op korte termijn eigen te maken

1.3. De werving

Werving van leden van de raad van toezicht vindt in ieder geval plaats door middel van een advertentie in het Reformatorisch Dagblad en/of vergelijkbare media.

Werving geschiedt op basis van voornoemde profielen. Bij de werving en selectie wordt mede gelet op de actuele samenstelling van de raad van toezicht

Een assessment kan onderdeel zijn van de selectieprocedure.

Voorafgaand aan de benoeming wordt getoetst in hoeverre zij de laatste vier jaar zijn veroordeeld voor haatzaaien en/of aanzetten tot en/of plegen van geweld c.q.

betrokken zijn bij andere delicten. In geval van gebleken betrokkenheid, wordt er niet tot benoeming overgegaan.

1.4. Evaluatie

De evaluatie van leden van de raad van toezicht vindt eenmaal in de vier jaren plaats, steeds een half jaar vóór het moment van periodieke aftreding.

De leden van de raad van toezicht en de raad van bestuur worden door de secretaris en voorzitter schriftelijk geconsulteerd over het functioneren van het lid van de raad van toezicht. Zij maken daarvan een verslag op. Voor zover dit verslag betrekking

heeft op het functioneren van de voorzitter of de secretaris worden deze vervangen door de algemeen adjunct.

2. Raad van bestuur

Artikel 2

Ingevolge artikel 4 lid 9 van de statuten regelt de raad van toezicht in dit reglement de procedure voor de benoeming van de leden van de raad van bestuur. Daarbij stelt de raad van toezicht in de vorm van een profielschets de kwaliteiten en/of bevoegdheden vast waaraan te benoemen leden van de raad van bestuur dienen te voldoen, onverminderd de bevoegdheid van de raad van bestuur om bij de vervulling van een vacature nadere eisen te stellen ten aanzien van de betreffende zetel in de raad van bestuur.

Bij het vaststellen van dit reglement kent de stichting een tweehoofdige raad van bestuur.

2.1. Algemeen profiel voor leden van de raad van bestuur

De raad van bestuur als geheel dient:

- te beschikken over leidinggevende, bestuurlijke en communicatieve capaciteiten;
- inzicht te hebben in financieel management, kwaliteitssystemen en ict-toepassingen;
- te beschikken over internationale ervaring;
- goed op de hoogte te zijn van de diverse facetten van ontwikkelingssamenwerking en/of werelddiaconaat;
- representatief te zijn voor de kerkelijke achterban.

Bijzonder profiel voor individuele leden van de raad van bestuur

De individuele leden van de raad van bestuur dienen in ieder geval:

- interkerkelijk te kunnen denken;
- intercultureel te kunnen denken;
- de Engelse taal grondig te beheersen;
- in staat te zijn zich nieuwe kennisgebieden op korte termijn eigen te maken;
- belijdend lid te zijn van een van de kerken die behoren tot de achterban.

2.2. Afhankelijk van de actuele samenstelling van de raad van bestuur kan de raad van toezicht in samenspraak met de raad van bestuur nadere eisen stellen aan de te benoemen kandidaat.

2.3. De werving

Bij de werving van leden van de raad van bestuur wordt eerst een interne procedure gevolgd. Die procedure houdt in dat er een open uitnodiging gaat naar alle collega's zoals beschreven in het personeelshandboek.

De kandidaat of kandidaten wordt/worden uitgenodigd te solliciteren. Na sollicitatie volgt een procedure die gelijk is aan die voor externe kandidaten. Als er intern geen kandidaat is of kandidaten zijn, wordt overgegaan tot een externe procedure.

Externe werving van leden van de raad van bestuur vindt in ieder geval plaats door middel van een advertentie in het Reformatorisch Dagblad en/of vergelijkbare media. Werving geschiedt op basis van voornoemde profielen. Bij de werving en selectie wordt mede gelet op de actuele samenstelling van de raad van bestuur.

Een assessment maakt onderdeel uit van de selectieprocedure.

Voorafgaand aan de benoeming wordt getoetst in hoeverre zij de laatste vier jaar zijn veroordeeld voor haatzaaien en/of aanzetten tot en/of plegen van geweld c.q.

betrokken zijn bij andere delicten. In geval van gebleken betrokkenheid, wordt er niet tot benoeming overgegaan.

2.4. Het salaris

Het salaris van de leden van de raad van bestuur wordt bepaald aan de hand van een waardering van zijn functie volgens de maatstaven die de Vereniging Fondsenwervende Instellingen heeft opgesteld. Het salaris dient altijd binnen de bandbreedte van deze salarisregeling te blijven.

De Stichting gebruikt binnen deze regeling de regeling die de rijksoverheid toepast bij de inschaling van zijn ambtenaren in het salarisgebouw van de landsoverheid (BBRA) en dienovereenkomstig vastgesteld.

2.5. De evaluatie

De evaluatie van leden van de raad van bestuur vindt jaarlijks plaats conform het beoordelings- en remuneratieprotocol (zie bijlage 2 bij dit reglement).

3. Auditcommissie

Artikel 3

Ingevolge artikel 8 lid 10 van de statuten wordt, indien sprake is van een eenhoofdige raad van bestuur, door de raad van toezicht een auditcommissie aangesteld, die de raad van toezicht gevraagd en ongevraagd adviseert over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financiële beheer en beleid van de stichting en die, onder verantwoordelijkheid van de raad van toezicht, de integriteit van de door de raad van bestuur ingevoerde controlemaatregelen bewaakt alsmede de procedures op het gebied van financiële verslaglegging. Woord en Daad kiest ervoor in geval van een meerhoofdige raad van bestuur de auditcommissie te handhaven.

3.1. De samenstelling van de auditcommissie

De auditcommissie bestaat uit twee leden van de raad van toezicht (waaronder het lid met als aandachtsgebied financiën) en een extern financieel deskundige.

De voorzitter van de auditcommissie wordt aangewezen door de raad van toezicht uit de leden die tevens lid zijn van de raad van toezicht. De functie van voorzitter van de auditcommissie is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de raad van toezicht.

3.2. De werving van het externe lid vindt plaats overeenkomstig het bepaalde in artikel 1.3.

3.3. De zittingstermijn van de leden van de auditcommissie is vier jaar, tenzij de raad van toezicht een kortere zittingsduur heeft vastgesteld.

Leden, die tevens lid zijn van de raad van toezicht, zijn teemaal herbenoembaar, met dien verstande dat zij slechts lid kunnen zijn zolang zij lid zijn van de raad van toezicht.

Het externe lid is eenmaal herbenoembaar.

3.4. De raad van toezicht ziet er op toe dat de raad van bestuur de auditcommissie die voorzieningen verschafft, die voor de vervulling van haar taken redelijkerwijze noodzakelijk zijn.

- 3.5. De auditcommissie vergadert tenminste tweemaal per jaar en voorts zo vaak als de auditcommissie dat nodig acht.
De auditcommissie kan de raad van bestuur, werknemers van de stichting en de externe accountant voor haar vergaderingen uitnodigen.
Van iedere vergadering van de auditcommissie wordt een verslag gemaakt. Een afschrift daarvan wordt terstond toegezonden aan de raad van toezicht en aan de raad van bestuur.
- 3.6. De taken van de auditcommissie zijn:
- het beoordelen van het functioneren van het interne systeem van planning en controle en risicomanagement, inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording en controle binnen de organisatie;
 - het beoordelen van de concept (meer)jarenbegroting;
 - het adviseren over de benoeming van de externe accountant en het beoordelen van diens onafhankelijkheid en functioneren;
 - het beoordelen van de conceptjaarrekening, inclusief de waarderingsgrondslagen;
 - het bespreken van de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant;
 - het toetsen of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en worden nageleefd;
 - het tussentijds beoordelen van de financiële rapportages, tenminste elk half jaar;
 - het beoordelen van de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde financiële beleid;
 - het op verzoek van de raad van toezicht uitvoeren van andere werkzaamheden.

Zie bijlage 1 voor reglement auditcommissie

4. Beoordelings- en remuneratiecommissie

- 4.1 Er is een remuneratie- en beoordelingscommissie aangesteld, bestaande uit minimaal twee leden van de raad van toezicht. De voorzitter van de raad van toezicht kan geen deel uitmaken van de commissie. Het lid van de raad van toezicht die belast is met financiële zaken maakt in ieder geval deel uit van de commissie. Het protocol dat de commissie volgt voor beoordeling en remuneratie is benoemd in bijlage 2.

Aldus vastgesteld op 23 mei 2014 te Gorinchem,

de raad van toezicht van de stichting Woord en Daad,

de voorzitter,

de secretaris,

REGLEMENT AUDITCOMMISSIE VAN DE STICHTING WOORD EN DAAD

Artikel 1 Inleiding

1.1. De auditcommissie is een vaste commissie van de raad van toezicht.

1.2. In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. raad van bestuur: de raad van bestuur van de Stichting Woord en Daad;
- b. raad van toezicht: de raad van toezicht van de Stichting Woord en Daad;
- b. stichting: de Stichting Woord en Daad gevestigd te Gorinchem.

Artikel 2 Doel

De auditcommissie adviseert gevraagd en ongevraagd de raad van toezicht over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de stichting. Daarnaast houdt zij toezicht op de financiële gang van zaken bij Stichting Woord en Daad. Zij bewaakt de integriteit van de door de raad van bestuur ingevoerde controlemaatregelen en procedures op het gebied van de financiële verslaggeving.

Artikel 3 Taken en bevoegdheden

De auditcommissie is onder verantwoordelijkheid van de raad van toezicht belast met het houden van toezicht op de financiële gang van zaken binnen de stichting in het algemeen en voorts met de toetsing van de werking van de administratieve organisatie en interne controle, in het bijzonder de betalingsorganisatie.

Zij doet dit o.m. door de uitvoering van de volgende deeltaken:

- a. beoordeling van het functioneren van het interne systeem van planning en controle inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording en controle binnen de organisatie en het risicomanagement;
- b. beoordeling van de (meerjaren)begroting;
- c. advisering over de benoeming en beoordeling van de onafhankelijkheid, controleaanpak en het functioneren van de externe accountant;
- d. beoordeling van de conceptjaarrekening inclusief de waarderingsgrondslagen;
- e. bespreking van de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant;
- f. toetsing of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd;
- g. tussentijdse beoordeling van de financiële rapportages op tenminste halfjaarbasis;
- h. beoordeling van de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde financiële beleid;
- i. het op verzoek van de raad van toezicht uitvoeren van andere toezichthoudende werkzaamheden.

Artikel 4 Samenstelling en benoeming

1. De raad van toezicht benoemt de leden van de auditcommissie.
2. De commissie bestaat uit drie leden. Twee leden zijn tevens lid van de raad van toezicht, één lid is niet verbonden met organen van de stichting.
3. Ten minste één lid heeft relevante kennis en ervaring op financieel terrein.
4. De raad van toezicht benoemt de voorzitter van de auditcommissie uit de leden die zij uit haar midden benoemd heeft.
5. De functie van voorzitter van de auditcommissie is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de raad van toezicht.

Artikel 5 Zittingstermijn

1. De zittingstermijn van de leden van de auditcommissie is vier jaar.

2. De leden die tevens lid zijn van de raad van toezicht zijn herbenoembaar voor ten hoogste twee termijnen, met dien verstande dat zij slechts lid zijn zolang zij lid zijn van de raad van toezicht.
3. Het lid dat niet verbonden is met de organen van de stichting is één maal herbenoembaar voor een periode van vier jaar.

Artikel 6 Bijwonen van vergaderingen

1. De auditcommissie kan de raad van bestuur, functionarissen, die in dienst zijn van de stichting en de externe accountant voor haar vergaderingen uitnodigen.
2. De manager Finance, Projectadministratie & Control is als adviseur aanwezig bij de vergaderingen van de auditcommissie.

Artikel 7 Ondersteunende voorzieningen

De raad van toezicht ziet er op toe dat de raad van bestuur de auditcommissie die voorzieningen beschikbaar stelt, die de auditcommissie voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

Artikel 8 Vergaderingen

1. De auditcommissie vergadert ten minste tweemaal per jaar en voorts zo vaak als de auditcommissie dat nodig acht.
2. Van iedere vergadering van de auditcommissie wordt verslag gemaakt. Een afschrift van het verslag wordt aan de raad van toezicht en de raad van bestuur gezonden.

Artikel 9 Rapportage

1. De auditcommissie stelt de raad van toezicht regelmatig op de hoogte van haar werkzaamheden. Een afschrift van haar rapportage wordt gezonden aan de raad van bestuur.
2. De raad van toezicht ziet er op toe dat de raad van bestuur het jaarlijks verslag van de werkzaamheden van de auditcommissie opneemt in het jaarverslag.
3. Elke twee jaar evalueert de auditcommissie haar werkzaamheden. Zij doet daarvan verslag aan de raad van bestuur en aan de raad van toezicht.

Artikel 10 Wijziging reglement

1. De raad van toezicht kan het reglement van de auditcommissie wijzigen.
2. Een wijziging als bedoeld in het eerste lid van dit artikel treedt in werking met ingang van de eerste dag na de dag waarop de wijziging door de raad van toezicht is vastgesteld.