

Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen

Document Berkelduikers Lochem

Vastgesteld in bestuursvergadering van 20 mei 2025

1 Stappen en beslissingen om te voldoen aan de WBTR

Als bestuur van de Berkelduikers hebben wij verschillende stappen en of beslissingen genomen om te voldoen aan de wet WBTR.

Algemeen

- Wij hebben afgesproken dat alle bestuursleden en toezichthouders zullen handelen in het belang van de vereniging. Dat betekent dat wij zullen handelen als bestuurder en niet als privépersoon, zowel intern (binnen de vereniging) als extern (in relatie met derden).
- Bij aankopen stellen wij het belang van de vereniging voorop. In situaties die van belang zijn voor de vereniging, handelen wij niet op basis van onze persoonlijke voorkeur maar op basis van wat goed is voor de vereniging.
- Wij spreken af dat wij integer en transparant handelen. Dat betekent: oog hebben voor het verenigingsbelang en inzicht willen geven in beslissingen. Wij zullen de belangrijkste beslissingen aan onze leden kenbaar maken.
- Wij hebben de intentie om een visiedocument op te stellen waarin de doelen van onze vereniging staan. Daarin staat concreet wat de plannen zijn en hoe we die willen bereiken.

Financieel

- Er is een goede regeling voor onze verenigingsfinanciën. Wij gaan bewust om met uitgaven van het verenigingsgeld en zullen dat zoveel mogelijk gebruiken voor het bereiken van de afgesproken doelen.
- Er is een 'document taken penningmeester en taken administrateur' met daarin een taakomschrijving voor de werkwijze van de penningmeester. Daarin staan o.a. de taken opstellen en laten goedkeuren van een begroting en jaarrekening. Wij laten de leden op tijd de financiële verantwoording zien zodat zij er hun oordeel over kunnen geven en decharge kunnen verlenen op de ALV.
- Wij hebben een kascommissie vanuit de ledenkring die jaarlijks de boekhouding controleert en verslag uitbrengt aan de leden op de ALV.
- Wij hanteren het vier-ogen-principe bij alle betalingen. Dit wordt gedaan door de administrateur en de penningmeester. Daarnaast heeft tenminste één ander bestuurslid toegang tot de bankrekeningen om ook altijd inzicht in de actuele financiële stand van zaken te hebben. Bij uitgaven boven € 1000,-, of bij lagere bedragen waarbij de penningmeester het nodig vindt, beslist het bestuur of er reden is om bij verschillende leveranciers offerte aan te vragen. We bespreken de offertes met het bestuur en leggen de besluitvorming over de keuze vast in de notulen. Bij dergelijke opdrachten aan leveranciers is er altijd een schriftelijke opdrachtbevestiging, zodat achteraf altijd duidelijkheid is wat er is afgesproken.
- Wij spreken af dat we zorgvuldig omgaan met investeringen. Dat betekent: we volgen de juiste procedures, in het bijzonder bij grote, risicovolle uitgaven. Bij de besluitvorming dient er een gedegen onderbouwing van de noodzaak van de uitgaven te zijn, net als een risicoanalyse, een deugdelijke (meerjaren-)begroting en reserveringen voor toekomstige uitgaven.

Procedures en afspraken

- Wij streven actief naar het tegengaan van fraude en onenigheid doordat wij goede procedures en afspraken hebben gemaakt. Wij hebben geregeld bestuur bijeenkomsten, stellen daarbij een agenda op en notuleren de belangrijkste genomen besluiten. Wij leggen vast wie bij de bestuursvergaderingen aan- en afwezig zijn. Afspraken worden helder en eenduidig geformuleerd en de verslagen worden bewaard.

Omgaan met risico's

- Wij spreken af dat wij bewust omgaan met risico's voor de vereniging. We brengen in kaart welke risico's er zijn en streven ernaar om die te minimaliseren. Dit geldt niet alleen voor risico's op financieel vlak.
- We spreken af deze afspraken regelmatig te controleren op actualiteit en relevantie tenminste één keer per jaar. Deze controle is opgenomen in de jaarplanning.

Governance code

- Er bestaat een governance code voor Sportbonden, (Goed Sport Bestuur) niet voor sportverenigingen. Met dit document onderschrijven wij het belang van deze good governance code.

2. Aansprakelijkheid van bestuursleden

Over de aansprakelijkheid van bestuursleden hebben wij afspraken gemaakt.

Binnen onze vereniging gelden de onderstaande afspraken over aansprakelijkheid.

2.1 Huidige bestuursleden

Wij zorgen er als bestuur voor dat alle huidige bestuursleden goed zijn geïnformeerd over de aansprakelijkheid die kan optreden als gevolg van hun positie als bestuurslid van de vereniging.

Wij spreken af dat bestuurders als volgt handelen:

- We blijven bij het uitvoeren van de bestuurstaken binnen onze bevoegdheden.
- We handelen volgens de wet, statuten en Huishoudelijk Reglement.
- We houden ons aan de afspraken zoals neergelegd in stap 1 met betrekking tot 'Goed bestuur'.
- Wij bespreken jaarlijks met de leden de financiële toestand van de vereniging.
- We voorkomen dat sprake is van tegenstrijdig belang (en)
- Wij voldoen aan de administratieplichten.
- Wij gaan geen overeenkomsten aan die de vereniging niet kan nakomen.
- Wij doen geen betalingstoezeggingen en melden betaalproblemen tijdig aan de belastingdienst als de vereniging in zwaar weer verkeert en afstevent op een faillissement.
- Wij zorgen ervoor dat de vereniging voldoet aan relevante wetten, zoals de AVG en andere wetten.

2.2 Voor nieuwe bestuursleden

Wij zorgen ervoor dat nieuwe bestuursleden goed worden geïnformeerd over hun aansprakelijkheid die kan optreden als gevolg van hun positie als bestuurslid van de vereniging.

- De financiële toestand van de vereniging.
- De andere bestuursleden en de bevoegdheden die zij hebben.
- De (onderlinge) werkafspraken.
- De verplichtingen die het bestuur heeft op basis van de statuten of reglementen.
- De afgesloten bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering met voldoende dekking.

2.3 Voor aftredende bestuursleden

Bij het neerleggen van een bestuursfunctie regelen wij de volgende zaken:

- Het neerleggen van de bestuursfunctie wordt duidelijk vastgelegd.
- Uitschrijving bij de Kamer van Koophandel. En uitschrijven UBO-register
- Decharge van de bestuurstaken door de ledenvergadering van de vereniging.
- Een goede overdracht naar de nieuwe bestuurder(s).
- Vastlegging van de afspraken.

3. Tegenstrijdig belang

Over tegenstrijdig belang binnen de vereniging hebben wij afspraken gemaakt.

Als bestuur spreken wij het volgende af over tegenstrijdig belang van individuele bestuursleden of het gehele bestuur.

Het is volgens de WBTR niet verplicht om in de verenigingsstatuten een regeling op te nemen hoe je omgaat met tegenstrijdig belang. Je bent wel verplicht het te regelen. Wij besluiten om ons aan onderstaande regels te houden en dit in de statuten op te nemen.

- Een bestuurslid meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang direct bij de overige bestuursleden.
- Het bestuurslid deelt alle relevante informatie over het (potentieel) tegenstrijdig belang.
- Bij een tegenstrijdig belang zal het bestuurslid niet deelnemen aan de overleggen en besluitvorming bij het onderwerp waar sprake is van het (potentieel) tegenstrijdig belang.
- We nemen in onze Statuten op dat bij een tegenstrijdig belang van het gehele bestuur de beslissing wordt doorverwezen naar de Algemene Ledenvergadering.
- Als een (potentieel) tegenstrijdig belang merken wij als bestuur in ieder geval aan:
 - o Het aangaan van een overeenkomst met een geldelijk belang tussen de vereniging enerzijds en de bestuurder en/of relaties van de bestuurder anderzijds.
 - o Het vaststellen van de vergoeding van de bestuurder.

4. Afwezigheid van bestuursleden

Over de afwezigheid van bestuursleden hebben wij afspraken gemaakt.

Als bestuur hebben wij afspraken gemaakt over de afwezigheid van bestuursleden.

De WBTR verplicht om in de statuten te voorzien in een regeling voor gevallen van belet- en ontstentenisregeling van alle bestuurders bij de eerstvolgende statutenwijziging. Het is niet wettelijk verplicht een belet- en ontstentenisregeling in de verenigingsstatuten op te nemen voor het geval er sprake is van afwezigheid van één of meerdere bestuurders, maar wij kiezen daar wel voor.

- Als sprake is van (tijdelijke) afwezigheid van een bestuurder, dient het betreffende bestuurslid dit direct te melden bij de overige bestuursleden.
- Bij belet en ontstentenis van één bestuurder (niet zijnde de enige bestuurder) of meerdere bestuurders zijn de overige bestuurders belast met het bestuur van de organisatie.
- Bij belet en ontstentenis van alle bestuurders: is de ALV bevoegd om één of meerdere personen aan te wijzen om tijdelijk in het bestuur van de organisatie te voorzien.
- Het bestuur zal bij het nemen van besluiten nagaan of is voldaan aan het minimum aantal stemmen indien dit in de statuten is vastgelegd.
- Het bestuur handelt zoals opgenomen in de statuten en het Huishoudelijk Reglement.
- Als het aantal bestuursleden onvoldoende is om een besluit te nemen zal een stemming plaatsvinden in de Algemene Ledenvergadering.
- Wij leggen de procedure vast in de statuten of het Huishoudelijk Reglement.
- Wij spreken af deze afspraken minimaal één keer per jaar te controleren op actualiteit en relevantie.

5. Meervoudig stemrecht

Als bestuur hebben wij gekeken naar afspraken over meervoudig stemrecht en geconcludeerd dat dit voor onze vereniging niet van toepassing is.

Als bestuur hebben wij het volgende vastgesteld over meervoudig stemrecht. Het meervoudig stemrecht is voor onze vereniging niet van toepassing.

6. Toezicht

Over toezicht binnen de vereniging hebben wij afspraken gemaakt.

Als bestuur spreken wij het volgende af over toezicht binnen de vereniging.

- Wij hebben alleen een bestuur en geen Raad van Toezicht (of toezichthoudende bestuursleden).
- De entiteiten binnen onze vereniging die nadrukkelijk niet onder de WBTR vallen als het gaat om toezicht zijn: Werkgroepen, Commissies, waaronder de Kascommissie, Afdelingen, Vrijwilligers.

7. Bindende voordracht van bestuurders

Over een bindende voordracht van bestuurders voor de vereniging hebben wij afspraken gemaakt.

Als bestuur spreken wij het volgende af over een bindende voordracht van bestuursleden.

- Bestuursleden van onze vereniging worden benoemd door een formeel besluit van de Algemene Ledenvergadering (ALV). De ALV kan zich uitspreken over de benoeming van een bestuurder.

8. Raadgevende stem

Over het uitbrengen van een raadgevende stem als bestuurslid hebben wij afspraken gemaakt.

Als bestuur spreken wij het volgende af over het uitbrengen van een raadgevende stem tijdens de ALV.

- Wij nodigen altijd alle bestuurders uit voor een Algemene Ledenvergadering.
- Wij staan bestuurders toe om tijdens de Algemene Ledenvergadering een raadgevende stem/advies uit te brengen op voorgenomen besluiten zoals de WBTR dat voorschrijft.
- Wij spreken af deze afspraak jaarlijks te bekijken om te zien of dit allemaal gebeurt zoals we hebben afgesproken.

9 Interne borging en statuten

- Toevoegen huishoudelijk reglement laatste versie
- Toevoegen statuten laatste versie