



Uitvoering WBTR voor de stichting Kunstklank

Inleiding

De Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) is ingegaan per 1 juli 2021. Doel van de wet is wanbestuur, onverantwoord financieel beheer, misbruik van positie en andere ongewenste activiteiten binnen besturen te voorkomen. Er is een periode van 5 jaar bepaald om alles goed te regelen. Wel moet er vanaf 1 juli in de praktijk gehandeld worden zoals de wet voorschrijft. Onderstaand een stappenplan dat we als leidraad gebruiken om te bezien of en in hoeverre we al voldoen aan de nieuwe wet en welke aanpassingen er eventueel doorgevoerd moeten worden.

De belangrijkste zaken van deze wet zijn:

- Uitvoering en toezicht moeten gescheiden worden (monistisch bestuur: uitvoerende en niet uitvoerende bestuurders) - **V**
- Meervoudig stemrecht verandert. Als bepaalde bestuurder meer stemmen kan uitbrengen dan de anderen tezamen, dan kan dat nog max 5 jaar. Zodra de statuten wijzigen verandert ook deze regeling - **nvt**
- Verplicht in statuten opnemen wat er gebeurt bij belet of ontstentenis van een bestuurder/commissaris;
- Statuten hoeven nu niet à la minute gewijzigd te worden. De wet overruled de statuten op onderdelen;
- Regeling over tegenstrijdige belangen. Bestuurder met persoonlijk belang mag niet deelnemen aan besluitvorming over betreffend onderwerp.

Stappenplan

A. Goed bestuur en aansprakelijkheid

Stap 1: Voor de inwerkingtreding

- Informeren van bestuurders en stakeholders hoe wij met de WBTR omgaan – **V**
- De verantwoordelijke binnen de stichting is de vicevoorzitter - **V**
- In dit door het bestuur vastgesteld memo wordt op de website vastgelegd hoe wij daar als stichting mee omgaan – **V**

Stap 2: Valt de stichting onder de aanvullende sectorale regels?

- Nee, er zijn geen aanvullende regels geconstateerd t.a.v. het bestuursmodel of toezicht - **V**

Stap 3: Uitgangspunt voor bestuurders is het belang van de stichting

- Eigen belang mag in geen geval prevaleren. Bij het niet behoorlijk uitvoeren van hun taak riskeren zij hoofdelijke aansprakelijkheid - **V**

Stap 4: Het bespreken en vastleggen van de verschillende belangen welke bij de stichting spelen

- Binnen de stichting bestaan de volgende stakeholders: Het bestuur, het A-team, de vrijwilligers, leden Podium voor de Toekomst, vrienden, partners, bedrijven en subsidieverstrekkers - **V**
- Bij de besluitvorming binnen het bestuur moeten de belangen van deze stakeholders op een inzichtelijke manier meegenomen worden - **voortdurende actie**

Zie ook ons memo over de Governance Code Cultuur van 230208 op de website.

Stap 5: Leg de doelen van de organisatie goed vast en geef aan hoe die doelen te bereiken

De doelen en handelswijze van de stichting zijn vastgelegd in de notitie 'Organisatie van de stichting KunstKlank' van 230208 en worden ook gecommuniceerd via de website: KunstKlank maakt dromen zichtbaar; uitgewerkt in 6 kernwaarden: VERBINDEN, UNIEK zijn, VERRASSEN, KLANK & KUNST integreren, DUURZAAM handelen en KWEEKVIJVER van talent zijn. Iedere productie is er op gericht invulling te geven aan de missie, visie en doelen van KunstKlank - **V**

Stap 6: Vastleggen van de taken en bevoegdheden van de bestuurders

De taken en bevoegdheden van de bestuurders moeten worden beschreven en vastgelegd in de statuten – Zijn beschreven. **Heleen giet ze nog in een format. Actie bestuur: eerstvolgende statutenwijziging.**

Stap 7: Neem besluiten in overeenstemming met de wet, houdt frequent bestuursvergaderingen met agenda en notulen en laat die bij voorkeur (digitaal) ondertekenen

De stichting handelt overeenkomstig. De ondertekening van de notulen door de voorzitter en secretaris zal voortaan gaan plaatsvinden, zoals ook al in de statuten is aangegeven.

Stap 8: Regelen en goed vastleggen van procedures rond de financiën

Er moet een protocol opgesteld worden hoe er met (grote) financiële belangen wordt omgegaan. Voor een deel voldoen wij daaraan door het jaarlijkse accountancy rapport, maar het is noodzakelijk om een aanvullende protocol voor het financiële handelen op te stellen en vast te leggen - **actie penningmeester Q1 2023. Onderwerpen zijn o.a.:**

- Contant geldverkeer beperken; zoveel mogelijk (alles?) via pin
- Afspraken over betalingen aan bestuurders (bijv. wat gedeclareerd mag worden)
- Bij investeringen boven een bepaald bedrag altijd meer offertes
- Inventariseer alle bezittingen van de organisatie en controleer periodiek of alles er nog is
- Pas vier-ogen principe toe

Stap 9: Leg vast welke risico's er zijn en hoe daarmee kan worden omgegaan

In de op te stellen projectplannen is standaard een risicoparagraaf opgenomen die aan de vraagstelling voldoet - **voortdurende actie zakelijk leider**



Stap 10: Vastlegging procedure bij beëindiging bestuursfunctie

Overdracht, decharge en uitschrijving bij de KvK vinden bij elke bestuurswissel plaats. De procedure daartoe zal opgesteld worden - **actie bestuur: wie? Secretaris?**

B. Belet(tijdelijk afwezig) en ontstentenis(einde bestuurslidmaatschap)

Stap 11: Bevatten de statuten een regeling voor het geval een bestuurder zijn taken niet meer kan uitoefenen

De huidige statuten kennen een dergelijke regeling - **V**

C. Meervoudig Stemrecht

Stap 12 : Is in de statuten meervoudig stemrecht vastgelegd? Zo ja, pas de statuten dan aan in lijn met de WBTR

In de statuten van KunstKlank is daarvan geen sprake, dus een aanpassing van de statuten is niet aan de orde - **V**

D. Tegenstrijdig belang

Stap 13: Stel een protocol op met handelen bij (mogelijk) tegenstrijdig belang en pas de statuten hierop aan

In de stichting is hierover een protocol vastgelegd in de uitvoering van de Governance Code Cultuur. (Zie memo: 10-07-2019 op de website) - **V**

E. Toezicht

Stap 14 : Er is bij onze stichting geen sprake van toezicht dus deze stap is niet aan de orde - **V**

F. Wijziging statuten

Stap 15: Bepaal het juiste moment om de statuten te wijzigen

Zaken in de statuten die in strijd zijn met de WBTR vervallen automatisch. Binnen 5 jaar moeten de statuten echter aangepast worden in lijn met de WBTR – **actie bestuur**