

REGLEMENT RAAD VAN TOEZICHT NEDERLANDSE VERENIGING VAN COMMISSARISSEN EN DIRECTEUREN

INLEIDING

Het Bestuur, de Raad van Toezicht en de Algemene Vergadering van de Nederlandse vereniging van Commissarissen en Directeuren (de '**NCD**'), achten het dienstig dat de werkzaamheden, verantwoordelijkheden en (onderlinge) taakverdeling van het Bestuur, de Raad van Toezicht en de Algemene Vergadering nader bij reglement (het '**Reglement**') worden geregeld.

Dit Reglement vormt een aanvulling op hetgeen in de statuten van de NCD (de '**Statuten**') is geregeld omtrent de taken, de taakverdeling, de samenstelling, de werkwijze en de bevoegdheden van het Bestuur, de Raad van Toezicht en de Algemene Vergadering en vormt hiermee een onverbreekelijk geheel.

VASTSTELLING

Dit Reglement is vastgesteld bij besluit van de algemene vergadering op 27 november 2025 met inachtneming van artikel 24 van de Statuten.

A. ALGEMEEN

1. **Begripsbepalingen**

- 1.1 **Algemene Vergadering (AV):** het orgaan van de vereniging gevormd door de leden in vergadering bijeen, waaraan alle bevoegdheden toekomen die niet door wet of statuten aan andere organen zijn opgedragen, en dat beslissing neemt over aangelegenheden bepaald in de statuten.
- 1.2 **Auditcommissie:** de door de Raad van Toezicht ingestelde commissie die belast is met het toezicht op de financiële verslaggeving, het risicobeheer, de interne controle- en beheersystemen van de vereniging, en het adviseren van de Raad van Toezicht over deze onderwerpen.
- 1.3 **Bestuur:** het orgaan van de Vereniging, ingesteld krachtens de statuten, belast met het besturen van de Vereniging en de behartiging van het belang van de Vereniging en de met haar verbonden organisatie, alsmede met de uitvoering van de taken en bevoegdheden zoals in de statuten bepaald.
- 1.4 **Bureau:** de medewerkers van de Vereniging, onder verantwoordelijkheid en leiding van het Bestuur.
- 1.5 **Bestuurders:** de leden van het Bestuur, zijnde de statutair bestuurders van de Vereniging.
- 1.6 **Reglement:** dit Raad van Toezicht reglement.
- 1.7 **Raad van Toezicht:** het orgaan van de Vereniging, ingesteld krachtens de statuten, belast met het toezicht op het beleid van het Bestuur en op de algemene gang van zaken in de Vereniging, alsmede met het adviseren van het Bestuur en het uitoefenen van de overige in de statuten toegekende taken en bevoegdheden.
- 1.8 **RvT-leden:** de leden van de Raad van Toezicht van de Vereniging.

- 1.9 **Remuneratiecommissie:** de door de Raad van Toezicht ingestelde commissie die is belast met het adviseren over het profiel en de benoeming van de leden van het Bestuur, alsmede het opstellen van voordrachten ter (her)benoeming van bestuursleden, de honorering of arbeidsvoorwaarden daarvan, de beoordeling van bestuursleden en het adviseren van de Raad van Toezicht over deze onderwerpen.
- 1.10 **Statuten:** de statuten van de Vereniging, zoals deze van tijd tot tijd gelden.
- 1.11 **NCD:** de Nederlandse vereniging van Commissarissen en Directeuren, statutair gevestigd te gemeente Utrechtse Heuvelrug, kantoorhoudende Graaf Florislaan 40, 1217 KM Hilversum, ingeschreven in het handelsregister onder nummer 40532104, ook wel aangeduid in dit Reglement als de 'Vereniging'.

2. Interpretatie

- 2.1 Dit Reglement is vastgesteld met inachtneming van de bepalingen van de Statuten en vormt een aanvulling op hetgeen op de Raad van Toezicht van toepassing is uit hoofde van toepasselijk recht en de Statuten.
- 2.2 In geval van strijdigheid tussen één of meer bepalingen van dit Reglement en het toepasselijk recht en/of de Statuten, prevaleert het toepasselijk recht, gevolgd door de Statuten.
- 2.3 Indien enige bepaling van dit reglement geheel of gedeeltelijk nietig, vernietigd wordt of niet van toepassing blijkt, blijven de overige bepalingen onverminderd van kracht. De ongeldige bepaling wordt indien nodig vervangen door een geldige bepaling die zoveel mogelijk het doel en de strekking van de ongeldige bepaling benadert.
- 2.4 Ieder Raad van Toezicht lid verbindt zich bij vaststelling en/of toetreding tot de Raad van Toezicht tot naleving van de bepalingen van dit Reglement, zowel in de hoedanigheid van de Raad van Toezicht als orgaan, als individueel Raad van Toezicht lid.
- 2.5 Elk nieuw lid van de Raad van Toezicht wordt bij benoeming gewezen op, en verbindt zich tot gehele naleving van dit Reglement.

B. ROL EN BEVOEGDHEDEN

3. Rol van de Raad van Toezicht

- 3.1 De Statuten bepalen dat de governance structuur bestaat uit drie onderscheiden organen: het Bestuur, de Raad van Toezicht en de Algemene Vergadering. Deze organen dragen ieder, binnen hun eigen verantwoordelijkheid en in samenwerking, zorg voor een adequate inrichting en het functioneren van de governance van de Vereniging.
- 3.2 De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op de taakuitoefening van de Bestuurders en op de algemene gang van zaken in de Vereniging. De Raad van Toezicht staat het Bestuur gevraagd en ongevraagd met raad terzijde. De Raad van Toezicht is, binnen de kaders van de door de AV vastgestelde meerjarenstrategie- en raming, verantwoordelijk voor het aanbieden van een bezoldiging en/of, een onkostenvergoeding aan de Bestuurder en, indien de Bestuurder tevens leidinggeeft aan het Bureau, voor het aanbieden van een arbeidsovereenkomst aan de Bestuurder.

3.3 Het dagelijks bestuur van de Vereniging berust bij het Bestuur. Het Bestuur is belast met het besturen van de Vereniging en het behartigen van het belang van de Vereniging en de met haar verbonden organisatie.

4. Samenstelling van de Raad van Toezicht

4.1 De Raad van Toezicht bestaat uit minimaal drie en maximaal vijf natuurlijke personen, waarvan ten minste één persoon lid van de vereniging is conform artikel 13 lid 3 van de Statuten.

4.2 Het exacte aantal wordt vastgesteld door de Algemene Vergadering op basis van de door de Raad van Toezicht opgestelde profielschets die ziet op haar omvang en samenstelling. De profielschets, die deskundigheid en diversiteit waarborgt, dient door de Algemene Vergadering te worden goedgekeurd zoals is bepaald in artikel 13 lid 2 van de Statuten.

4.3 Indien het aantal RvT-leden daalt beneden het door de Algemene Vergadering vastgestelde aantal, blijft de Raad van Toezicht bevoegd tot de eerstvolgende Algemene Vergadering, waarin in de vacature(s) kan worden voorzien.

4.4 De Raad van Toezicht kan, al dan niet op verzoek van de Algemene Vergadering, besluiten om een (1) traineepositie aan de Raad van Toezicht toe te voegen. Een trainee is nadrukkelijk geen lid van de Raad van Toezicht en telt niet mee voor de samenstelling van de Raad van Toezicht.

4.5 De benoeming van een trainee vindt plaats door de Algemene Vergadering op voordracht van de Raad van Toezicht. Voorwaarden voor het traineeship, zoals de rechten en plichten van een trainee, de wijze waaronder een trainee wordt betrokken bij de vergaderingen en de informatievoorziening van de Raad van Toezicht, de duur van het traineeship en de wijze van beëindiging daarvan, worden in een door de Raad van Toezicht vast te stellen protocol vastgelegd. Een trainee heeft een adviserende rol en een raadgevende stem, maar neemt geen deel aan de besluitvorming.

5. Benoeming, schorsing en ontslag

5.1 Benoeming van leden van de Raad van Toezicht vindt plaats door de Algemene Vergadering uit een niet-bindende voordracht door de Raad van Toezicht.

5.2 Een lid van het Bestuur een lid van een commissie (niet zijnde Raad van Toezicht commissie) of enig ander orgaan van de Vereniging kan niet worden benoemd tot lid van de Raad van Toezicht binnen een periode van twee jaar na beëindiging van zijn of haar zitting in het desbetreffende orgaan. Evenmin kan een voormalig bestuurslid of lid van enig ander orgaan gedurende deze periode worden voorgedragen ter benoeming in de Raad van Toezicht. Deze bepaling geldt onverminderd overige uitsluitingsgronden vermeld in de Statuten.

5.3 De RvT-leden worden benoemd voor een periode van maximaal 4 jaar. De RvT-leden zijn eenmaal direct herbenoembaar. De zittingstermijn van ieder Raad van Toezicht lid is maximaal 8 jaar.

5.4 Een lid van de Raad van Toezicht treedt in functie op het moment dat de Algemene Vergadering waarin de benoeming heeft plaatsgevonden, wordt gesloten.

- 5.5 Een lid van de Raad van Toezicht kan bij besluit genomen met ten minste twee derde van de uitgebrachte stemmen door de Algemene Vergadering worden geschorst of ontslagen.
- 5.6 Een schorsing van een Raad van Toezicht lid kan een of meerdere keren worden verlengd, maar de maximale totale duur bedraagt drie maanden. Indien na afloop van deze periode geen besluit is genomen omtrent het opheffen van de schorsing of ontslag, vervalt de schorsing automatisch.
- 5.7 Het lidmaatschap eindigt na aftreden van een lid, na verloop van de zittingstermijn, bij overlijden, door ondercuratelestelling of onder bewindstelling, bij faillissement of andere toepassing van een regeling in het kader van schuldsanering van natuurlijke personen danwel surseance van betaling, bij een rechtsgeldig ontslagbesluit van de Algemene Vergadering, bij vermissing of langdurige afwezigheid gedurende tenminste 2 maanden of een onherroepelijke veroordeling voor een misdrijf conform artikel 13 lid 11 van de Statuten.
- 5.8 De Raad van Toezicht stelt een rooster van aftreden vast conform welk rooster de RvT-leden periodiek zullen aftreden.
- 5.9 Een lid van de Raad van Toezicht treedt af uiterlijk op eenendertig december van het vierde jaar volgend op het jaar van zijn verkiezing of in de Algemene Vergadering waarin zijn opvolger is verkozen.
- 5.10 Een aftredend lid van de Raad van Toezicht kan eenmaal voor een termijn van vier jaar middels een niet-bindende voordracht aan de Algemene Vergadering herkiesbaar worden gesteld.

6. Advies aan het Bestuur

- 6.1 De Raad van Toezicht staat het Bestuur gevraagd en ongevraagd met raad terzijde.
- 6.2 De Raad heeft toegang tot gebouwen en terreinen van de vereniging en mag boeken en bescheiden inzien. Om deze inzage- en toegangsbevoegdheden uit te oefenen kan de Raad van Toezicht, indien nodig en voor zover passend binnen de jaarbegroting, deskundigen benoemen of inschakelen.
- 6.3 Het Bestuur verschafft de Raad van Toezicht tijdig alle informatie en noodzakelijke gegevens die redelijkerwijs nodig is voor de uitoefening van haar toezichthoudende, controlerende en adviserende taak. De Raad van Toezicht kan het Bestuur verzoeken om aanvullende informatie, toelichtingen of documentatie omtrent lopende zaken, beleidsontwikkelingen, agendapunten, besluiten of andere onderwerpen die relevant zijn voor haar taakuitoefening.

7. Toezicht door de Raad van Toezicht

- 7.1 De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van het Bestuur en op de algemene gang van zaken in de Vereniging en de met haar verbonden organisatie. De Raad van Toezicht richt zich bij de vervulling van haar taak naar het belang van de Vereniging en de met haar verbonden organisatie. De Raad van Toezicht stelt voor haar taakuitoefening een toezichtvisie en een toezicht/toetsingskader op.
- 7.2 De Remuneratiecommissie, welke onderdeel is van de Raad van Toezicht voert jaarlijks met elk van de leden van het Bestuur en het Bestuur als geheel een gesprek over diens functioneren, welke wordt vastgelegd. Alle (kandidaat-)leden van het Bestuur dienen volstrekt onafhankelijk, van onbesproken gedrag en volledig vrij te zijn

- van welk eventueel tegenstrijdig belang dan ook. Dit wordt jaarlijks door de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht getoetst.
- 7.3 De informatievoorziening door het Bestuur vindt zodanig plaats dat de Raad van Toezicht zich tijdig, zorgvuldig en gelijkwaardig kan voorbereiden op haar taken en besluitvorming.
- 7.4 Het Bestuur informeert en betreft de Raad van Toezicht tijdig bij voorgenomen beleid, plannen en besluiten waarvoor diens advies of goedkeuring statutair is vereist, alsmede bij overige strategische of financieel significante aangelegenheden.
- 7.5 De Raad van Toezicht toetst tijdens haar toezicht of informatie en besluitvorming van het Bestuur voldoen aan de strategienota en het jaarplan, het strategisch beleid en de governance-regels van de Vereniging. Indien daartoe aanleiding bestaat, kan de Raad van Toezicht nadere aanwijzingen geven of aanbevelingen doen aan het Bestuur.
- 7.6 In artikel 11 lid 2, lid 3 en lid 4 van de Statuten is opgenomen welke documenten en/of besluiten van het Bestuur het voorafgaand advies dan wel goedkeuring van de Raad van Toezicht behoeven.
- 7.7 De Raad van Toezicht kan bepalen middels een daartoe strekkend besluit dat andere dan in artikel 11 lid 4 van de Statuten omschreven besluiten van het Bestuur de goedkeuring van de Raad van Toezicht behoeven. Een dergelijk besluit van de Raad van Toezicht wordt onmiddellijk aan het Bestuur medegedeeld.
- 7.8 Het Bestuur identificeert en beoordeelt (financiële) risico's die van invloed kunnen zijn op de organisatie en stelt passende beheersmaatregelen voor, in samenspraak met de Raad van Toezicht.
- 7.9 Het Bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht over de financiën en de risico's via kwartaalrapportages en eventuele op dat moment relevante overzichten.
- 7.10 Het Bestuur draagt ervoor zorg dat het jaarverslag, de jaarbegroting en de jaarrekening worden opgesteld.
- 8. Functieprofielen en bindende voordracht Bestuur**
- 8.1 De Raad van Toezicht doet een voorstel voor het aantal leden van het Bestuur en stelt de functieprofielen vast voor de leden van het Bestuur, welke functieprofielen goedgekeurd dienen te worden door de Algemene Vergadering.
- 8.2 De benoeming van bestuursleden door de Algemene Vergadering vindt plaats uit een bindende voordracht door de Raad van Toezicht.
- 8.3 In geval van belet of ontstentenis van alle leden van het Bestuur wijst de Raad van Toezicht een persoon aan die tijdelijk wordt belast met het bestuur van de Vereniging, totdat een voorziening in het bestuur kan worden getroffen. Deze aanwijzing geschiedt voor onbepaalde tijd totdat de Algemene Vergadering in benoeming van het Bestuur heeft voorzien, conform hetgeen is bepaald in de Statuten.
- 8.4 Indien het aantal leden van het Bestuur beneden het statutair vastgestelde minimum daalt, treedt de Raad van Toezicht onverwijld en tijdelijk op als bestuurlijk orgaan en oefent de taken en bevoegdheden van het Bestuur uit, totdat het bestuur weer conform de statuten is samengesteld. De Raad van Toezicht is gehouden zo spoedig mogelijk te starten met het werven van kandidaten voor de ontstane vacature. De

benoeming van nieuwe bestuursleden wordt ter besluitvorming geagendeerd voor de eerstvolgende Algemene Vergadering.

- 8.5 Van elke vergadering van het Bestuur wordt binnen twee weken een ontwerpverslag opgesteld en aan de RvT-leden en de leden van het Bestuur toegezonden. Dit verslag wordt in de eerstvolgende vergadering van het Bestuur ter vaststelling geagendeerd.

9. Relatie tussen de Raad van Toezicht en de Algemene Vergadering

- 9.1 De Algemene Vergadering bezit, met inachtneming van de wet en de Statuten, alle bevoegdheden die niet aan het Bestuur of de Raad van Toezicht zijn opgedragen.
- 9.2 De Algemene Vergadering kan een of meer reglementen vaststellen conform artikel 24 van de Statuten. Een reglement kan onder meer nadere regels bevatten over het lidmaatschap, de introductie van nieuwe leden, de contributie, de organisatie en het functioneren van het Bestuur, de Raad van Toezicht, de commissies en de vergaderingen.
- 9.3 Is er geen lid van de Raad van Toezicht en is er ook geen andere persoon tijdelijk met het toezicht op het Bestuur belast, dan heeft de Algemene Vergadering alle bevoegdheden die in deze statuten zijn toegekend aan de Raad van Toezicht.

C. VERGADERINGEN EN BESLUITVORMING

10. Vergaderingen

- 10.1 De Raad van Toezicht vergadert zo dikwijls als nodig of wanneer de voorzitter, dan wel ten minste twee leden van de Raad van Toezicht of het Bestuur dit wenselijk achten, maar in ieder geval eenmaal per kwartaal en in ieder geval ter voorbereiding op iedere Algemene Vergadering.
- 10.2 De bijeenroeping van de vergaderingen van de Raad van Toezicht geschiedt door middel van een ten minste twee weken voor de vergadering aan alle leden van de Raad van Toezicht toe te zenden agenda, tevens bevattende tijd en plaats van de vergadering.
- 10.3 Het Bestuur heeft, behoudens bijzondere gevallen ter beoordeling van de Raad van Toezicht, toegang tot de vergaderingen van de Raad van Toezicht. In deze vergaderingen kunnen zij een adviserende stem uitbrengen. Bestuurders kunnen zich ter vergadering laten bijstaan door medewerkers van de Vereniging.
- 10.4 Bestuurders kunnen, indien de Raad van Toezicht hen daartoe uitnodigt, verplicht worden om de vergaderingen van de Raad van Toezicht bij te wonen en daarbij desgevraagd alle door de Raad van Toezicht gewenste inlichtingen te verstrekken. Leden van het Bestuur kunnen zich ter vergadering laten bijstaan door medewerkers van de Vereniging.
- 10.5 Gezamenlijke vergaderingen van de Raad van Toezicht en het Bestuur vinden plaats zo dikwijls de Raad van Toezicht of het Bestuur dit wenselijk en noodzakelijk achten; de bepalingen ten aanzien van oproeping, quorum en verslaglegging zijn van overeenkomstige toepassing als bepaald in artikel 9 en artikel 10 van de Statuten voor bestuursvergaderingen.
- 10.6 De Raad van Toezicht zorgt voor het opstellen, vastleggen en archiveren van het rooster van aftreden van de Raad van Toezicht, de agenda's en de notulen van

iedere vergadering. Deze zaken worden adequaat en toegankelijk ter archivering bewaard. De Raad van Toezicht kan het Bureau verzoeken om de notulen van een vergadering op te stellen.

- 10.7 Van elke vergadering van de Raad van Toezicht wordt binnen twee weken een ontwerpverslag opgesteld en aan de leden van de Raad van Toezicht en de leden van het Bestuur toegezonden. De Raad van Toezicht kan onderwerpen die van vertrouwelijke aard zijn niet opnemen in het ontwerpverslag. Dit verslag wordt in de eerstvolgende vergadering van de Raad van Toezicht ter vaststelling geagendeerd.
- 10.8 Vergaderingen kunnen, indien alle RvT-leden daarmee instemmen, ook op digitale wijze (bijvoorbeeld via videobellen) plaatsvinden; de normale oproepingstermijnen en verslagleggingsplichten blijven hierbij van kracht. Indien het gaat om vergaderingen van het Bestuur en de Raad van Toezicht gezamenlijk geldt ook dat in dat geval alle leden moeten instemmen met het voornemen om een vergadering op digitale wijze te laten plaatsvinden.
- 10.9 De Raad van Toezicht kan ook anderen toelaten tot zijn vergaderingen. Aldus ter vergadering toegelaten personen hebben geen stemrecht.

11. Besluitvorming

- 11.1 De besluiten van de Raad van Toezicht worden genomen met volstreekte meerderheid van uitgebrachte geldige stemmen, in een vergadering waarin ten minste de helft van de zitting hebbende leden, onder wie de voorzitter of zijn plaatsvervanger, aanwezig of rechtsgeldig vertegenwoordigd is, tenzij in dit reglement of de statuten anders is bepaald. Ieder lid van de Raad van Toezicht heeft een (1) stem.
- 11.2 Blanco-stemmen worden niet als geldig aangemerkt.
- 11.3 Bij stakende stemmen wordt het voorstel opnieuw besproken en voor een tweede keer in stemming gebracht. Staken de stemmen wederom dan is het voorstel verworpen.
- 11.4 Over elk voorstel wordt afzonderlijk en mondeling gestemd, tenzij de voorzitter of een lid van de Raad van Toezicht anders wenst.
- 11.5 Het door de voorzitter uitgesproken oordeel omtrent de uitslag der stemming, is beslissend. Wordt echter onmiddellijk na het uitspreken van het oordeel van de voorzitter de juistheid daarvan betwist door een RvT-lid, dan vindt een nieuwe stemming plaats. Door deze nieuwe stemming vervallen de rechtsgevolgen van de oorspronkelijke stemming.
- 11.6 De Raad van Toezicht kan ook buiten een vergadering besluiten nemen, mits geen RvT-lid zich tegen deze wijze van besluitvorming verzet én alle leden van het Bestuur aan deze besluitvorming deelnemen en mits alle leden schriftelijk (per e-mail volstaat) hun instemming met het voorstel uitspreken. Een dergelijk besluit dient vastgelegd te worden en ondertekend te worden door alle RvT-leden.
- 11.7 Indien de stemmen staken, wordt het voorstel geacht te zijn verworpen, tenzij het een voordracht voor benoeming of herbenoeming betreft, in welk geval het voorstel kan worden herhaald of aangepast geagendeerd kan worden voor de volgende vergadering.

12. Ontstentenis en belet van de Raad van Toezicht

- 12.1 In geval van belet (voor een aaneengesloten periode van veertien dagen) of ontstentenis van één of meer RvT-leden oefenen de overblijvende RvT-leden, of het enige overgebleven RvT-lid, tijdelijk de rol van de Raad van Toezicht uit en zijn belast met alle taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht. Bij belet of ontstentenis van alle RvT-leden is een door de Algemene Vergadering daartoe voor onbepaalde tijd aan te wijzen persoon tijdelijk met het toezicht belast. Is er geen lid van de Raad van Toezicht en is er ook geen andere persoon tijdelijk met het toezicht op het Bestuur belast, dan heeft de Algemene Vergadering alle bevoegdheden die in deze statuten zijn toegekend aan de Raad van Toezicht.
- 12.2 Ingeval het RvT-lid wegens belet, niet zijnde een schorsing, langer dan veertien (14) dagen zijn taken niet kan vervullen, stelt het RvT-lid, indien dit redelijkerwijs mogelijk is, de overige leden van de Raad van Toezicht in kennis van de verwachte hersteltermijn. Gedurende de periode van belet vindt er overleg plaats tussen het betreffende RvT-lid en de overige RvT-leden omtrent het verloop van het herstel en de continuïteit van de RvT-rol.
- 12.3 Een lid van de Raad van Toezicht neemt niet deel aan de beraadslaging en besluitvorming als hij daarbij een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de Vereniging en de met haar verbonden onderneming of organisatie.
- 12.4 Indien er sprake is van een tegenstrijdig belang van een lid van de Raad van Toezicht of meerdere leden van de Raad van Toezicht, en er daardoor geen rechtsgeldig besluit kan worden genomen, dan wordt het besluit genomen door de Algemene Vergadering.
- 12.5 In het geval alle leden van de Raad van Toezicht ontbreken, is het Bestuur gehouden om binnen drie maanden nadat alle leden van de Raad van Toezicht ontbreken, de Algemene Vergadering te verzoeken tenminste één nieuw lid van de Raad van Toezicht te benoemen, mits dat mogelijk is in verband met het statutaire maximum ten aanzien van de RvT-leden.

13. Nevenfuncties en persoonlijke voordelen

- 13.1 Indien een RvT-lid voornemens is een of meerdere nevenfuncties te gaan aanvaarden zal hij/zij daarvan tijdig schriftelijk mededeling doen aan de andere leden van de Raad van Toezicht, of bij ontbreken daarvan aan de Algemene Vergadering. Het is een RvT-lid niet toegestaan nevenfunctie(s) te vervullen die risico tot belangenverstremgeling met de Vereniging opleveren.
- 13.2 Een Raad van Toezicht-lid zal:
- geen substantiële schenkingen vorderen of aannemen van anderen voor zichzelf, zijn of haar echtgenoot, geregistreerd partner, andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant in de tweede graad. Een schenking is substantieel indien deze een geldelijke waarde van meer dan 150 euro vertegenwoordigt;
 - ten laste van de Vereniging aan derden geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen;
 - iedere schijn van belangenverstremgeling vermijden.

D. REMUNERATIECOMMISSIE EN AUDITCOMMISSIE

14. Remuneratiecommissie

- 14.1 De benoeming van de leden van het Bestuur door de Algemene Vergadering vindt plaats uit een voordracht van een door de Raad van Toezicht te benoemen Remuneratiecommissie. De samenstelling en werkwijze van de Remuneratiecommissie wordt door de Raad van Toezicht vastgesteld.
- 14.2 De Remuneratiecommissie bestaat uit tenminste twee RvT-leden.
- 14.3 Een lid van de Remuneratiecommissie mag geen deel uitmaken van het Bestuur of een ander orgaan van de vereniging, uitgezonderd de Raad van Toezicht zelf.
- 14.4 De Remuneratiecommissie adviseert het profiel van de leden van het Bestuur, rekening houdend met het beleid en de richtlijnen die door de Algemene Vergadering zijn vastgesteld.
- 14.5 Voor het opstellen van een voordracht voor een lid van de Raad van Toezicht laat de Raad van Toezicht zich adviseren door de Remuneratiecommissie, waaraan - tijdelijk en alleen voor deze voordracht - vanuit de Algemene Vergadering twee leden als stemhebbend lid en vanuit het Bestuur één vertegenwoordiger als adviserend lid worden toegevoegd. De betrokken leden van de Algemene Vergadering handelen zonder last of ruggenspraak. Zij zijn strikte vertrouwelijkheid verschuldigd over alles wat zij in het kader van die taak zullen horen of zien.
- 14.6 De Remuneratiecommissie draagt zorg voor een transparante en zorgvuldige procedure bij het opstellen van voordrachten voor de benoeming van de leden van het Bestuur en rapporteert hierover schriftelijk aan de gehele Raad van Toezicht.
- 14.7 De Raad van Toezicht kan aan de Remuneratiecommissie nadere taken en bevoegdheden toekennen indien hij dat wenselijk acht.
- 14.8 De Remuneratiecommissie voert jaarlijks met elk van de leden van het Bestuur en het Bestuur als geheel een gesprek over diens functioneren. De uitkomsten hiervan worden schriftelijk vastgelegd.
- 14.9 Jaarlijks vindt een overleg plaats tussen het Bestuur en de Raad van Toezicht waarin de relatie tussen het Bestuur en de Raad van toezicht wordt geëvalueerd, waarbij in ieder geval wordt besproken: de onderlinge relatie en werkwijze, de informatievoorziening, de rolverdeling en de belangrijke thema's voor het volgende jaar. Een samenvatting van deze evaluatie wordt opgenomen in het jaarverslag van de Vereniging.

15. Auditcommissie

- 15.1 Het Bestuur legt de jaarstukken ter goedkeuring voor aan de Algemene Vergadering. Daaraan voorafgaand worden de jaarstukken gecontroleerd door een Auditcommissie.
- 15.2 De Raad van Toezicht benoemt een Auditcommissie die toezicht houdt op de financiën en risico's van de vereniging. De samenstelling en de werkwijze van de auditcommissie wordt door de Raad van Toezicht vastgesteld.
- 15.3 De Auditcommissie bestaat uit ten minste twee RvT-leden.
- 15.4 Een lid van de Auditcommissie mag geen deel uitmaken van het Bestuur of een ander orgaan van de vereniging, uitgezonderd de Raad van Toezicht zelf.
- 15.5 Het Bestuur is verplicht om de Auditcommissie inzage te geven in de gehele boekhouding en de daarop betrekking hebbende bescheiden en om alle door haar gewenste inlichtingen te verstrekken. Als de Auditcommissie dat voor een juiste

- vervulling van haar taak noodzakelijk acht, kan zij zich laten bijstaan door een externe deskundige.
- 15.6 De Auditcommissie brengt van haar onderzoek verslag uit aan de Algemene Vergadering, vergezeld van een advies tot al of niet goedkeuring van de jaarstukken.
- 15.7 Het Bestuur draagt ervoor zorg dat het jaarverslag, de jaarbegroting en de jaarrekening worden opgesteld, eventueel onder controle van een accountant, in overleg met de Auditcommissie.
- 15.8 De Raad van Toezicht is bevoegd – en indien zulks wettelijk is voorgeschreven verplicht – opdracht te verlenen aan een accountant als bedoeld in artikel 2:393 Burgerlijk Wetboek teneinde de door het Bestuur opgemaakte stukken te onderzoeken, daarover verslag uit te brengen aan het Bestuur en de Raad van Toezicht en een verklaring af te leggen. Deze verklaring wordt, indien opgesteld, aan de Algemene Vergadering overlegd.
- 15.9 De last van de Auditcommissie kan te allen tijde door de Raad van Toezicht worden herroepen, doch slechts door de benoeming van een andere Auditcommissie door de Raad van Toezicht.
- 15.10 De Auditcommissie vergadert zo vaak als nodig wordt geacht voor de uitoefening van haar taak, doch ten minste eenmaal per jaar voorafgaand aan de vaststelling van de jaarstukken.
- 15.11 De Auditcommissie houdt een verslag bij van haar vergaderingen en rapporteert periodiek aan de gehele Raad van Toezicht over haar bevindingen en de uitkomsten van haar toezicht.
- 15.12 De Auditcommissie draagt er zorg voor dat eventuele materiële onregelmatigheden of tekortkomingen bij het financieel beheer van de vereniging onmiddellijk worden gemeld aan de gehele Raad van Toezicht.
- 15.13 Bij de samenstelling van de Auditcommissie wordt rekening gehouden met voldoende financiële deskundigheid en onafhankelijkheid van haar leden.

F. SLOTBEPALINGEN

16. Reglementswijziging

- 16.1 Dit reglement kan worden gewijzigd door een besluit van de Algemene Vergadering met inachtneming van artikel 24 van de Statuten.
- 16.2 In voorkomende gevallen waarin dit Reglement niet voorziet, beslist de Raad van Toezicht en bij het ontbreken daarvan het Bestuur met inachtneming van geldende wet- en regelgeving, de reglementen van de Vereniging en de Statuten.