



Gemeente Utrecht

# Utrechtse Voorwaarden voor goed bestuur 2018



## Inleiding

De gemeente Utrecht hecht belang aan een goed bestuur van organisaties die subsidie ontvangen van de gemeente. Een goed bestuur draagt bij aan het behalen van de doelstellingen waar subsidie voor wordt verstrekt.

De Governance Codes van de verschillende branches zijn leidraad voor een goede kwaliteit van bestuur, toezicht en verantwoording. De gemeente realiseert zich dat de Governance Codes niet integraal toepasbaar zijn, maar afhankelijk zijn van het type instelling, de grootte ervan, de kwaliteit van personeel en de kwaliteit van de interne beheersing. De gemeente realiseert zich dat niet alle regels in statuten worden vastgelegd.

De gemeente eist dat er binnen de instellingen ruime aandacht voor goed bestuur is. De gemeente is terughoudend in het uitoefenen van invloed op het bestuur maar stelt wel eisen aan het goed functioneren van de instelling. De Utrechtse Voorwaarden voor goed bestuur vormen de ondergrens van regels waaraan de instellingen moeten voldoen. Het opnemen van deze voorwaarden in de statuten van de instelling is een goede waarborg voor goed bestuur.

In de Utrechtse Voorwaarden maken we onderscheid tussen verschillende rechtsvormen. De eisen voor goed bestuur dienen te passen bij de rechtsvorm van de organisatie. Voor stichtingen, voor verenigingen en voor andere rechtsvormen (veelal rechtspersonen met winstoogmerk) zijn er specifieke sets met voorwaarden. Verenigingen kennen als extra borg voor goed bestuur de controle door de leden en bij de "andere rechtsvormen" is er veelal door het winstoogmerk uitsluitend een subsidieverlening voor specifieke activiteiten.



## **De Utrechtse Voorwaarden voor verenigingen met een subsidie van maximaal € 100.000 op jaarbasis**

### **Samenstelling bestuur**

1. Het bestuur bestaat uit minimaal drie personen met in elk geval een voorzitter, secretaris en een penningmeester, zodat onafhankelijke besluitvorming is verzekerd. De meerderheid van het bestuur is geen familie van elkaar in de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> graad.
2. In de statuten en in het huishoudelijk reglement van de organisatie zijn waarborgen opgenomen voor een goed bestuur.
3. In de statuten of in het huishoudelijke reglement staat de zittingstermijn van bestuursleden en is geregeld hoe vaak een bestuurslid herbenoemd kan worden. In de statuten is opgenomen, dat en hoe de bestuursleden tussentijds van hun functie kunnen worden ontheven bij onvoldoende functioneren.
4. De organisatie geeft bij iedere wijziging in de statuten of in de samenstelling van het bestuur dit terstond door aan de Kamer van Koophandel.

### **Transparantie, beheersing en verantwoording**

5. De organisatie zorgt middels gedragscodes en reglementen, dat ongewenst gedrag en belangenverstrengeling wordt voorkomen. Dit geldt voor de bestuursleden, voor medewerkers en voor vrijwilligers. Het is de verantwoordelijkheid van het bestuur hoe zij dit regelt.
6. In de statuten is opgenomen, dat binnen een bepaalde termijn na afloop van elk boekjaar het jaarverslag van het afgelopen jaar wordt vastgesteld door het bevoegde orgaan. De termijn is passend bij de organisatie, maar maximaal 9 maanden.
7. De organisatie informeert bij gebleken risico's en/of problematiek terstond de subsidiënt.



## De Utrechtse Voorwaarden voor verenigingen met een subsidie van meer dan € 100.000 op jaarbasis en voor alle stichtingen

### Samenstelling bestuur

1. Het bestuur bestaat uit minimaal drie personen met in elk geval een voorzitter, secretaris en een penningmeester, zodat onafhankelijke besluitvorming is verzekerd. De meerderheid van het bestuur is geen familie van elkaar in de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> graad.
2. In de statuten en in het huishoudelijk reglement van de organisatie zijn waarborgen opgenomen voor een goed bestuur.
3. In een profielschets staat welke kwaliteiten van (nieuwe) bestuursleden belangrijk zijn. Deze profielschets wordt opgesteld door het orgaan dat besluit over de benoeming van de bestuursleden.
4. In de statuten of in het huishoudelijke reglement staat de zittingstermijn van bestuursleden en is geregeld hoe vaak een bestuurslid herbenoemd kan worden. In de statuten is opgenomen, dat en hoe de bestuursleden tussentijds van hun functie kunnen worden ontheven bij onvoldoende functioneren.
5. De organisatie neemt in het jaarverslag de relevante nevenfuncties van de bestuursleden en indien van toepassing de directie op. Nevenfuncties zijn relevant, als deze tot de (schijn van) belangenverstrengeling kan leiden.
6. De organisatie geeft bij iedere wijziging in de statuten of in de samenstelling van het bestuur dit terstond door aan de Kamer van Koophandel.

### Transparantie, beheersing en verantwoording

7. De organisatie zorgt middels gedragscodes en reglementen, dat ongewenst gedrag en belangenverstrengeling wordt voorkomen. Dit geldt voor de bestuursleden, voor medewerkers en voor vrijwilligers. Het is de verantwoordelijkheid van het bestuur hoe zij dit regelt.
8. Het bestuur overlegt ten minste éénmaal per jaar en besluit over:
  - (a) het algemene beleid, het eigen functioneren en de taakverdeling
  - (b) de financiële stand van zaken
  - (c) indien van toepassing over het functioneren van de directie
9. Indien van toepassing laat het bestuur zich door de directie regelmatig voorlichten over de risico's en de maatregelen ter beheersing daarvan.
10. In de statuten is opgenomen, dat binnen een bepaalde termijn na afloop van elk boekjaar het jaarverslag van het afgelopen jaar wordt vastgesteld door het bevoegde orgaan. De termijn is passend bij de organisatie, maar maximaal 9 maanden.
11. De organisatie informeert bij gebleken risico's en/of problematiek terstond de subsidiënt.



## De Utrechtse Voorwaarden voor andere rechtsvormen

### Transparantie, beheersing en verantwoording

1. De organisatie is transparant in haar doelen, werkwijze, verantwoording en de toekenning van vergoedingen.
2. De organisatie heeft heldere regels voor het voorkomen van belangverstrengeling en voor het vermijden van ongewenst gedrag van alle betrokkenen bij het uitvoeren van haar activiteiten.
3. Subsidie middelen mogen uitsluitend worden ingezet voor het doel waarvoor ze zijn verleend. De organisatie zorgt voor een passende administratieve organisatie om dit te waarborgen. In het geval subsidie middelen worden ingezet voor werkzaamheden door derden handelt de organisatie volgens standaardprocedures gerelateerd aan drempelbedragen.
4. De organisatie draagt zorg voor een efficiënte en effectieve organisatie en voor een evenwichtig stelsel van intern en extern toezicht en verantwoording.
5. De organisatie wijzigt bij iedere wijziging in de samenstelling van haar bestuurders terstond het uittreksel bij de Kamer van Koophandel.
6. De organisatie informeert bij gebleken risico's en/of problematiek terstond de subsidiënt.