

Inleiding

World Servants wil, vanuit het geloof in Jezus Christus, mensen enthousiast maken en toerusten om zich dienstbaar in te zetten in deze wereld. Zij hanteert de bijbel als Gods woord en dat is de basis voor haar beleid en haar activiteiten. World Servants wil, nationaal als internationaal, bijdragen aan de ontwikkeling en vorming van mensen, het stimuleren van hun betrokkenheid bij en participatie in diakonaal-missionaire projecten, het bevorderen van onderlinge waardering en begrip tussen mensen van verschillende culturele, etnische en kerkelijke achtergronden, alsmede het verlenen van ondersteuning van en dienstverlening aan (rechts)personen welke een gelijksoortig doel beogen. World Servants is een stichting met bijbehorende statuten. Naast de statuten heeft World Servants een viertal reglementen. Dit zijn: het bestuursreglement, het toezichtsreglement, informatiereglement en het huishoudelijk reglement.

Statutaire definitie

Statuten Artikel 16 lid 2

De nadere uitwerking van hetgeen in deze statuten is bepaald, alsmede de voor het bereiken van het doel van de stichting geëigende organisatie en werkzaamheden, worden door de raad van bestuur in of bij huishoudelijk reglement geregeld. Dit reglement mag geen met de wet of deze statuten strijdige bepalingen bevatten en behoeft de goedkeuring van de raad van toezicht.

1. Raad van toezicht

Artikel 1

Ingevolge artikel 7,8,9 en 10 van de statuten regelt de raad van toezicht in dit reglement hoe zij besluiten neemt, vergadert en zorgt voor een adequate afhandeling van de vergaderingen.

- 1.1 De raad van toezicht neemt met minimaal twee leden besluiten die geen uitstel kunnen velen/dragen, en stellen de overige bestuursleden bij eerste gelegenheid op de hoogte van dergelijke besluiten,. De bestuursleden zijn hoofdelijk aansprakelijk tot het moment dat deze ad hoc besluiten op een bestuursvergadering bekrachtigd zijn;
- 1.2 De raad van toezicht neemt alle overige besluiten na agendering tijdens een vergadering;
- 1.3 Toegang tot de vergadering hebben:
 - a. de leden van de raad van toezicht;
 - b. de raad van bestuur, tenzij de raad van toezicht aangeeft zonder de raad van bestuur te willen vergaderen, in welk geval de voorzitter de raad van bestuur na afloop van de vergadering in grote lijnen op de hoogte zal stellen van het besprokene, met in acht neming van hetgeen vertrouwelijk is besproken;
 - c. andere personen, mits de meerderheid van de aanwezige leden van de raad van toezicht hiermee instemt.
- 1.4 De raad van toezicht vergadert ten minste vier maal per jaar. Verder vergadert de raad indien de voorzitter hiertoe het initiatief neemt, of indien twee of meer bestuursleden hierom verzoeken.
- 1.5 Vergaderingen worden gehouden op het moment waarop deze zijn gepland, of, indien de situatie dat verhindert, binnen 4 weken daarna. Vergaderingen waartoe een verzoek is ingediend, worden binnen vier weken na het indienen van het verzoek gehouden.

- 1.6 Indien een vergadering niet conform bovenvermelde eisen bijeen wordt geroepen, is ieder lid van de raad van toezicht gerechtigd met in achtneming van het in dit reglement gestelde, een vergadering bijeen te roepen. Een vergadering als in de vorige zin bedoeld, voorziet zelf in haar leiding en wijst zelf een persoon aan die belast is met het houden van de notulen.
- 1.7 Leden van de raad van toezicht kunnen voor de vergadering agendapunten bij de voorzitter en/of vicevoorzitter inbrengen; zij stellen in goed overleg de conceptagenda op. Urgente punten (zoals het vaststellen van het jaarverslag) worden hoger op de conceptagenda gezet dan punten die uitstel kunnen velen;
- 1.8 De voorzitter van de raad van toezicht zorgt dat de conceptagenda uiterlijk twee weekenden voor aanvang van de vergadering is gemaaild.
- 1.9 Aan het begin van elke vergadering wordt de agenda definitief vastgesteld. Leden van de raad van toezicht hebben hierbij de mogelijkheid punten aan de agenda toe te voegen, kunnen voorstellen punten te schappen of door te schuiven naar een volgende vergadering en kunnen voorstellen de volgorde van agendapunten te wijzigen.
- 1.10 Vergaderingen worden afgewerkt volgens de agenda; maar op eigen initiatief of op verzoek kan de voorzitter besluiten van die volgorde afwijken en/of besluiten een of meer punten door te schuiven naar een volgende vergadering.
- 1.11 Van elke vergadering wordt een verslag (met activiteiten overzicht) gemaakt, dat na de vergadering wordt verspreid onder de leden van de raad van toezicht en de leden van de raad van bestuur.
- 1.12 Opgestelde conceptnotulen worden op de eerstvolgende vergadering besproken en vastgesteld.
- 1.13 De voorzitter van de raad van toezicht draagt er zorg voor dat op adequate wijze wordt voorzien in het secretariaat van de raad van toezicht waaronder tevens de archivering van de bescheiden van de raad van toezicht. Het archief van de raad van toezicht is te allen tijde toegankelijk voor de leden van de raad van toezicht.

2. Raad van bestuur

Artikel 2

Ingevolge artikel 4 lid 2,3 en 10 van de statuten regelt de raad van toezicht in dit reglement de procedure voor de benoeming, samenwerking en beoordeling van de leden van de raad van bestuur. Daarbij stelt de raad van toezicht in de vorm van een profielschets de gewenste deskundigheid vast waaraan te benoemen leden van de raad van bestuur 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 bestuur.

Bij een meerhoofdige raad van bestuur zijn de leden gezamenlijk verantwoordelijk en zelfstandig bevoegd tot vertegenwoordiging (artikel 10 van de statuten).

2.1. Algemeen profiel voor leden van de raad van bestuur

De raad van bestuur als geheel dient:

- te beschikken over bestuurlijke, leidinggevende en communicatieve capaciteiten;

Huishoudelijk reglement vastgesteld op 20 januari 2020

- inzicht te hebben in financieel management, kwaliteitssystemen en ict-toepassingen;
 - goed op de hoogte te zijn van de diverse facetten van het werkveld zoals fondsenwerving, deelnemerswerving, ontwikkelingssamenwerking, (geestelijke) vorming van deelnemers en training van stafleden;
 - sterke affiniteit hebben met jongeren;
 - goed zicht hebben op de kerkelijke kaart van Nederland;
 - te beschikken over internationale ervaring.
- 2.2. 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.
- Een aanstelling tot lid van de raad van bestuur eindigt na een periode van maximaal negen jaar (artikel 4 lid 3 van de statuten) of na redenen zoals beschreven in artikel 4 lid 15.
- 2.3. De werving
Werving van leden van de raad van bestuur vindt plaats op basis van voornoemde profielen. Bij de werving en selectie wordt mede gelet op de actuele samenstelling van de raad van bestuur.
- 2.4. Het salaris
Het salaris van de leden van de raad van bestuur wordt bepaald aan de hand van een waardering van de functie volgens de maatstaven die de Goede Doelen Nederland heeft opgesteld. Het salaris dient altijd binnen de bandbreedte van deze salarisregeling te blijven.
- 2.5. De evaluatie
De evaluatie van leden van de raad van bestuur vindt jaarlijks plaats. De voorzitter en een lid van de raad van toezicht voeren een gesprek met de raad van bestuur over haar functioneren en betrekken hier ook input van raad van toezicht leden, medewerkers, vrijwilligers en partners bij. Tijdens de eerstvolgende vergadering van de raad van toezicht doen ze hier verslag van en dit wordt genotuleerd.

3. Managementteam

Artikel 3

Ingevolge artikel 6 van de statuten regelt de raad van toezicht in dit reglement de procedure voor de samenstelling, samenwerking en werkwijze van de leden van het managementteam. De raad van bestuur vormt samen met de hoofden van de afdelingen het managementteam.

- 3.1. De samenstelling
De hoofden van de afdelingen support, projectmanagement en marketing en training hebben zitting in het managementteam. De raad van bestuur is voorzitter van het managementteam, heeft de algehele leiding en draagt de eindverantwoordelijkheid.
- 3.2. De samenwerking
Het managementteam is een overleg- en besluitvormingsorgaan en doet geen afbreuk aan de in de taakomschrijvingen vastgelegde verantwoordelijkheden van de verschillende leden. Door het overleg zorgt het managementteam ervoor dat de raad van bestuur op elkaar afgestemde besluiten kan nemen.

3.3. De taken en bevoegdheden

Het managementteam bereidt de besluiten van de raad van bestuur voor en voert deze uit. Het dient de raad van bestuur gevraagd en ongevraagd van advies en draagt zorg voor een adequate informatievoorziening van de raad van bestuur. De raad van bestuur kan alleen met redenen omkleed afwijken van de adviezen van het managementteam. Het managementteam adviseert de raad van bestuur en doet, zo mogelijk via memo's, uitvoerende voorstellen over zaken betreffende het beleid en de operationele aspecten van de organisatie en de bedrijfsvoering ervan. De raad van bestuur stelt de kaders vast. Na de betrokken leden van het managementteam, in de vergadering of apart, te hebben gehoord, besluit de raad van bestuur na de voorstellen te hebben getoetst aan het vastgestelde kaders, het beleid, de operationele plannen en de beschikbare budgetten.

Na goedkeuring voert het managementteam uit, rapporteert over de uitvoering, stelt in geval van afwijkingen corrigerende maatregelen voor en legt deze ter goedkeuring voor aan de raad van bestuur.

De raad van bestuur is beschikbaar voor advies, brainstormen, klankborden, overleg en werkdagstemmingen.

De raad van bestuur kan adviseurs en medewerkers vragen de vergadering bij te wonen en een secretaris aanwijzen om deze te notuleren.

3.4. De werkwijze

Het managementteam stelt haar taken en werkwijze vast. Aan het einde van elke vergadering wordt door het managementteam vastgesteld wanneer het managementteam weer bij elkaar zal komen en hoe de werkwijze in de tussenliggende periode zal zijn.

4. Auditcommissie

Artikel 4

Ingevolge artikel 8 lid 6 van de statuten wordt 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 de financiële verslaglegging en de betalingsorganisatie.

4.1. De samenstelling van de auditcommissie

De auditcommissie is samengesteld uit:

- Twee leden van de raad van toezicht die beschikken over financiële deskundigheid;
- een externe financiële deskundige, bij voorkeur een registeraccountant.

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.

4.2. De werving van het externe lid vindt plaats overeenkomstig het bepaalde in artikel 1.12 van het toezichtsreglement.

4.3. De zittingstermijn van de leden van de auditcommissie is respectievelijk een en vervolgens tweemaal drie jaar, tenzij de raad van toezicht een kortere zittingsduur heeft vastgesteld. De leden, die tevens lid zijn van de raad van toezicht, zijn tweemaal herbenoembaar, met dien verstande dat zij slechts lid kunnen zijn zolang zij lid zijn van de raad van toezicht.

Het externe lid is eveneens tweemaal herbenoembaar voor een periode van respectievelijk tweemaal drie jaar.

- 4.4. De raad van toezicht ziet er op toe dat de raad van bestuur de auditcommissie die voorzieningen verschaft, die voor de vervulling van haar taken redelijkerwijze noodzakelijk zijn.
- 4.5. 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 toegezonden aan de raad van toezicht en aan de raad van bestuur.
- 4.6. 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 (meerjaren)begroting;
 - 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;
 - Eventueel 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 toezichthoudende werkzaamheden.

Reglement financiële auditcommissie van Stichting World Servants Nederland

Artikel 1 Inleiding

- 1.1. De financiële 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 World Servants Nederland;
 - b. raad van toezicht: de raad van toezicht van de Stichting World Servants Nederland;
 - c. stichting: de Stichting World Servants Nederland gevestigd te Wolvega, gemeente Weststellingwerf.

Artikel 2 Doel

De financiële 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 World Servants Nederland. Zij bewaakt de integriteit van de door de raad van bestuur ingevoerde controlemaatregelen en procedures op het gebied van de financiële verslaglegging en de betalingsorganisatie.

Artikel 3 Taken en bevoegdheden

De financiële 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 onder meer door het uitvoeren van de volgende deeltaken:

- 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;
- eventueel 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 toezichthoudende werkzaamheden.

Artikel 4 Samenstelling en benoeming

1. De raad van toezicht benoemt de leden van de financiële 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 financiële auditcommissie uit de leden die zij uit haar midden benoemd heeft.
5. De functie van voorzitter van de financiële auditcommissie is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de raad van toezicht.
6. De raad van toezicht kan de samenstelling van de auditcommissie tussentijds wijzigen.

Artikel 5 Zittingstermijn

1. De zittingstermijn van de leden van de financiële auditcommissie is respectievelijk een en vervolgens tweemaal drie 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 eveneens tweemaal herbenoembaar voor een periode van respectievelijk tweemaal drie jaar.

Artikel 6 Bijwonen van vergaderingen

1. De financiële 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 Support en/of de medewerker Financieel Beheer zijn als adviseur aanwezig bij de vergaderingen van de financiële auditcommissie.

Artikel 7 Ondersteunende voorzieningen

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

Artikel 8 Vergaderingen

1. De financiële auditcommissie vergadert ten minste tweemaal per jaar en voorts zo vaak als de financiële auditcommissie dat nodig acht.
2. Van iedere vergadering van de financiële 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 financiële 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 financiële auditcommissie opneemt in het jaarverslag.
3. Elk jaar evalueert de financiële 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 financiële 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.

Aldus vastgesteld op 20 januari 2020 Wolvega,

de Raad van toezicht van de Stichting World Servants Nederland,

Harry de Vink
voorzitter

Bram van Mannekes
Vicevoorzitter