



## Inleiding

Het bestuursreglement is een nadere uitwerking van de taken en bevoegdheden van het statutaire bestuur van Stichting Make-A-Wish® Nederland (hierna: 'MAWN'), en geldt in aanvulling op hetgeen daarover in de wet en de statuten is bepaald.

Het bestuursreglement bepaalt de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van het bestuur, inclusief de verhouding tussen bestuur en toezicht volgens de principes van goed bestuur. Hierbij zijn de uitgangspunten van de Governance Code Cultuur 2019 als basis genomen, aangevuld met principes voor goed bestuur uit de SBF Code Goed bestuur en de Corporate Governance Code.

Het bestuur van MAWN is verantwoordelijk voor de algemene en dagelijkse leiding, het functioneren en de resultaten van de MAWN organisatie. Het bestuur heeft daarnaast tot taak het opstellen van het meerjarenbeleidsplan en de daarop aansluitende jaarplannen, inclusief begroting en het uitvoeren van de plannen die door het bestuur zijn vastgesteld en door de raad van toezicht van MAWN (hierna: 'RvT') zijn goedgekeurd.

Iedere vier jaar wordt de toepasbaarheid, reikwijdte en adequaatheid van het bestuursreglement getoetst door de RvT. Het bestuur wordt gehoord indien het bestuursreglement wordt vastgesteld dan wel gewijzigd. De RvT keurt eventuele aanpassingen in het bestuursreglement goed of af.

## 1. Uitgangspunten voor goed bestuur

Het bestuursreglement beschrijft de wijze van werken volgens de principes van goed bestuur. Deze principes houden onder andere in dat het bestuur:

- zich richt op het voortbestaan van de stichting op de lange termijn;
- de risico's identificeert die zijn verbonden aan de strategie en activiteiten van de stichting;
- zorgdraagt voor een op de instelling toegesneden systeem voor risicobeheersings en controle; en
- zorgdraagt voor een organisatiecultuur en gedrag dat bijdraagt aan het voortbestaan van de stichting op lange termijn.

Hierbij wordt uitgegaan van een scheiding tussen toezicht en bestuur. Het bestuur is belast met dagelijkse aansturing van MAWN en neemt alle beslissingen waarvoor geen beperking is opgenomen in de statuten. Beslissingen en verantwoordelijkheden die bij het bestuur belegd kunnen worden, worden niet door de RvT opgepakt.

Het bestuur voert het dagelijks management uit en is verantwoordelijk voor het opstellen van de strategie en het beleid en de uitvoering hiervan. De RvT bespreekt de strategie en het beleid met het bestuur en geeft waar nodig advies. Enkele specifieke handelingen, zoals beschreven in dit reglement, behoeven vooraf goedkeuring van de RvT.

Een bestuurder onthoudt zich zoveel mogelijk van deelneming aan de beraadslaging indien hij/zij bij het desbetreffende besluit een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van de stichting. De vorige zin vindt geen toepassing wanneer ten aanzien van alle bestuurders sprake is van een dergelijk persoonlijk belang. Indien het een eenhoofdig bestuur betreft, dient het desbetreffende besluit ter goedkeuring aan de RvT te worden voorgelegd, inclusief advies van zowel de bestuurder als eventuele titulaire bestuurders.

## 2. Samenstelling van het bestuur

MAWN heeft een eenhoofdig bestuur. De RvT benoemt, schorst en ontslaat de bestuurder.

De RvT stelt ten behoeve van de werving en selectie van de bestuurder een profielschets vast, waarin de noodzakelijke competenties van de Algemeen Directeur / Bestuurder zijn beschreven. De profielschets wordt vooraf openbaar gemaakt. De Algemeen Directeur / Bestuurder wordt bij goed functioneren na een contract voor bepaalde tijd voor onbepaalde tijd aangesteld.

De Algemeen Directeur / Bestuurder meldt eventuele nevenfuncties aan de RvT zodat deze in staat is om toezicht te houden op een onafhankelijke en integere taakvervulling en eventuele belangenverstrengelingen te kunnen voorkomen. Het bestuurslid aanvaardt zonder toestemming van de RvT geen nevenfuncties wanneer deze, gezien de aard of het tijdsbeslag, de belangen van de organisatie zouden kunnen raken. Nevenfuncties worden vermeld in het jaarverslag.

## 3. Effectief bestuur

De Algemeen Directeur / Bestuurder is belast met de wettelijke bestuursbevoegdheid en vertegenwoordigt MAWN in en buiten rechte. De bestuurder fungeert als Algemeen Directeur en stelt een Operationeel Directeur aan, aan wie een volmacht kan worden verstrekt om MAWN te vertegenwoordigen (procuratiehouder). Voor de aanstelling van de Operationeel Directeur vraagt de Algemeen Directeur / Bestuurder advies aan de RvT.

De Algemeen Directeur / Bestuurder is verantwoordelijk voor het bepalen van het beleid en de strategie van MAWN. Hiertoe stelt het een missie & visie, meerjarenbeleidsplan en begroting op. Deze stukken worden ter goedkeuring aan de RvT voorgelegd.

De Algemeen Directeur / Bestuurder beheert het vermogen van MAWN en stelt de jaarrekening en het jaarverslag op, welke worden vastgesteld door de RvT. Het bestuur is bevoegd om betalingen te doen namens MAWN. De Algemeen Directeur / Bestuurder is bevoegd arbeidscontracten aan te gaan, te wijzigen en te ontbinden (of medewerkers te benoemen, te schorsen, op non-actief te stellen of te ontslaan). Deze bevoegdheid is binnen de gestelde jaarbegroting overgedragen aan de COO/Operationeel Directeur

De RvT evalueert jaarlijks het functioneren van de Algemeen Directeur / Bestuurder. Voorafgaand aan deze evaluatie zorgt de Algemeen Directeur / Bestuurder voor een jaarlijkse zelfevaluatie van zijn/haar functioneren en legt deze vast in een intern verslag dat ter informatie aan de RvT wordt verstrekt. Het proces omtrent de evaluatie kan extern worden gedeeld middels de verantwoordingsverklaring in het jaarverslag.

De taken en bevoegdheden van de Algemeen Directeur / Bestuurder bestaan onder andere uit onderstaande onderwerpen.

### a. Lange-termijnvisie

de Algemeen Directeur / Bestuurder richt zich op de lange termijn waarde van MAWN en houdt daarbij rekening met de belangen van de stakeholders en de statutair bepaalde doelstellingen. Daartoe formuleert de Algemeen Directeur / Bestuurder een visie & missie gericht op de lange termijn waarde van MAWN en stelt een hiermee overeenstemmende strategie op die wordt verankerd in het meerjarenbeleidsplan. In dit beleid worden de stakeholders geïdentificeerd en beschreven op welke wijze de relatie met deze stakeholders wordt onderhouden. De stakeholders worden actief betrokken bij de vorming van het beleid en de evaluatie van de resultaten. De RvT heeft een adviserende rol bij het formuleren van de strategie en bespreekt met de Algemeen Directeur / Bestuurder tevens de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende risico's. de Algemeen Directeur / Bestuurder is verantwoordelijk voor het tijdig inlichten van de RvT, zodat deze zijn toezichhoudende taak kan vervullen.

De Algemeen Directeur / Bestuurder draagt zorg voor een actueel beleid met betrekking tot het verkrijgen van financiële middelen en geeft een toelichting op de methode van fondsenwerving en de verhouding tussen kosten en inkomsten. In het meerjarenbeleidsplan wordt een meerjarenbegroting opgenomen en wordt tevens toegelicht wat de gewenste verhouding tussen de besteding aan de doelstellingen, werving van baten en beheer en administratie is. De Algemeen Directeur / Bestuurder geeft inzicht in de wijze waarop hij/zij streeft naar een zo groot mogelijke besteding aan de hoofddoelstelling.

De Algemeen Directeur / Bestuurder legt ten minste jaarlijks verantwoording af aan de RvT over de strategie en de wijze waarop daar in het afgelopen boekjaar aan is bijgedragen.

## **b. Risicobeheersing**

De Algemeen Directeur / Bestuurder identificeert de onzekerheden (risico's) die zijn verbonden aan de strategie en de activiteiten van MAWN. De Algemeen Directeur / Bestuurder maakt afspraken over de mate waarin MAWN risico's kan en mag lopen en besluit welke maatregelen tegenover de risico's worden gezet. De Algemeen Directeur / Bestuurder bespreekt regelmatig met de RvT of de geïdentificeerde risico's nog actueel zijn en de maatregelen afdoende werken.

Eenmaal per jaar inventariseert de Algemeen Directeur / Bestuurder welke onzekerheden (risico's) verbonden zijn aan de plannen met betrekking tot de uitwerking van de strategie. De aanpassingen die hieruit voortkomen worden meegenomen in de ontwikkeling het jaarplan en het meerjarenbeleidsplan. De resultaten van deze risico inventarisatie worden met de RvT besproken zoals vastgelegd in de vergaderkalender.

De Algemeen Directeur / Bestuurder verschaft inzicht in de manier van risicobeheersing in een Handreiking Risicobeheersing. Hierin wordt ook vastgelegd op welke manier het financieel risicobeheer plaatsvindt en hoe uitdrukking wordt gegeven aan de meest recente versie opgestelde vanuit Goede Doelen Nederland.

## **c. Cultuur en gedrag**

De Algemeen Directeur / Bestuurder is verantwoordelijk voor het zorgdragen voor een cultuur die bijdraagt aan de doelstellingen van MAWN. Hiertoe stelt het Algemeen Directeur / Bestuurder een gedragscode op, waarin de kernwaarden van de organisatie van MAWN gevat worden, en zorgt voor inbedding van deze waarden in deze organisatie. De Algemeen Directeur / Bestuurder bespreekt deze kernwaarden en de inpassing daarvan met de RvT.

De gedragscode geeft richting aan de manier waarop binnen MAWN wordt omgegaan met vrijwilligers en medewerkers. In de gedragscode wordt een toelichting van de Algemeen Directeur / Bestuurder opgenomen.

De Algemeen Directeur / Bestuurder stelt een klachtenregeling op conform de voorschriften van het CBF. Ontvangen klachten en de afwikkeling daarvan worden geregistreerd. Daarnaast stelt de Algemeen Directeur / Bestuurder een klokkenluidersregeling / vertrouwenspersoon in die waarborgt dat medewerkers zonder risico voor hun (rechts) positie melding kunnen maken van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden binnen MAWN. In de regeling is opgenomen dat meldingen anoniem kunnen worden gedaan en dat adequate opvolging wordt gegeven aan deze meldingen. De RvT wordt tijdig op de hoogte gebracht van misstanden en onregelmatigheden. Wanneer deze misstanden gevoeligheden bevatten die de reputatie van MAWN kunnen schaden wordt de RvT direct geïnformeerd. De Algemeen Directeur / Bestuurder zorgt er tevens voor dat vermoedens van een misstand of onregelmatigheid betreffende een bestuurder rechtstreeks aan de voorzitter van de RvT gemeld kunnen worden. De regeling wordt op de website van MAWN geplaatst.

## **4. Effectief Toezicht**

De RvT houdt toezicht en zal zich niet mengen in de taken van de Algemeen Directeur / Bestuurder. De Algemeen Directeur / Bestuurder verschaft de RvT binnen en buiten de vergadering, gevraagd en ongevraagd, tijdig en volledig de informatie die nodig is voor een goede taakvervulling van de RvT.

### **a. Verantwoording afleggen aan de Raad van Toezicht**

De Algemeen Directeur / Bestuurder legt regelmatig verantwoording af aan de RvT over de uitvoering van het beleid en legt voorstellen voor aanvullend beleid aan ter goedkeuring voor. De RvT adviseert De Algemeen Directeur / Bestuurder, waar nodig, bij het aanpassen van het beleid. De Algemeen Directeur / Bestuurder stelt een vergaderkalender op waarop per RvT-vergadering wordt aangegeven welke onderwerpen in ieder geval besproken worden. Tussentijds kan de RvT ook (gevraagd of ongevraagd) advies geven, of specifieke informatie opvragen.

Afwijkingen of aanpassingen van het vastgestelde meerjarenbeleidsplan worden voorbereid door de Algemeen Directeur / Bestuurder en ter accordering voorgelegd aan de RvT. De voortgang en uitvoering van het jaarplan worden minimaal eens per kwartaal besproken met en gemonitord door de RvT. Hierbij worden de geformuleerde doelstellingen op het gebied van de organisatie, het aantal wensvervullingen, de activiteiten op het gebied van marketing en communicatie, fondsenwerving en het werken met derde partijen afgezet tegen de actuele situatie. Zowel de inhoudelijke als financiële realisatie worden daarbij in ogenschouw genomen.

De voorzitter van de RvT is het voornaamste aanspreekpunt voor de Algemeen Directeur / Bestuurder en onderhoudt regelmatig een-op-een contact met de de Algemeen Directeur / Bestuurder. De voorzitter van de RvT heeft ten minste maandelijks contact met de Algemeen Directeur / Bestuurder.

## b. Goedkeuring vragen aan de Raad van Toezicht

Onderstaande handelingen behoeven altijd vooraf goedkeuring van de RvT. In principe wordt hiervoor de reguliere vergadering gebruikt, waarbij de besluiten van de RvT door het bestuur worden voorbereid en tijdens de vergadering worden besproken. In geval van urgente verzoeken dient het verzoek schriftelijk met alle RvT leden te worden gedeeld en dient hun akkoord schriftelijk te worden ontvangen. Indien een of meerdere RvT leden niet beschikbaar is, beslist de voorzitter van de RvT of er terzake een besluit kan worden genomen.

Onderwerp	Goedkeuring nodig voor:
Strategische speerpunten	Het bestuur vraagt vooraf goedkeuring voor afwijkingen van de in het meerjarenbeleidsplan vastgestelde strategische speerpunten.
Oprichten nieuwe entiteiten of verkrijgen deelneming	Het bestuur stelt een business case op die de redenen voor de verkrijging van een deelneming of oprichting van een nieuwe entiteit beschrijft, inclusief de daaraan verbonden risico's en de wijze waarop rekening is gehouden met de voorwaarden van Make A Wish Foundation International.
Bankrekening	Het bestuur omschrijft met redenen waarom een nieuwe / extra bankrekening geopend dient te worden en wie toegang zullen hebben tot deze rekening.
Verplichtingen	Het aangaan van verplichtingen binnen de vastgestelde begroting boven een bedrag van 100.000 euro. Het aangaan van verplichtingen buiten de vastgestelde begroting boven een bedrag van 50.000 euro.
Overeenkomsten	Het aangaan van overeenkomsten die verplichtingen met zich meebrengen die verder reiken dan de duur van het meerjarenbeleidsplan, of van overeenkomsten die naar hun aard afwijken van het meerjarenbeleidsplan.
Leningen	Het aangaan van leningen namens en voor MAWN.

Het bestuursreglement is besproken en goedgekeurd door de RvT in zijn vergadering d.d. 25 januari 2021.

Hans Geels  
Voorzitter Raad van Toezicht  
Make-A-Wish Nederland