

Huishoudelijk Reglement-Goed Bestuur-WBTR- Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen



A. Financieel goed bestuur:

- De penningmeester is bevoegd tot het doen van betalingen namens de stichting. Bij bedragen boven €5000,- zal de penningmeester de betaling uitvoeren in bijzijn (on- of offline) van een tweede bestuurslid.
- Het bestuur spreekt jaarlijks tijdens de eerste vergadering van het jaar de hoogte van deze grens af.
- Het bestuur zal de penningmeester op onregelmatige basisvragen informatie over de financiën te delen
- Het contant geldverkeer wordt zo veel mogelijk beperkt. Het betalingsverkeer verloopt zoveel mogelijk per bank (automatisch geregistreerd).
- Als Stichting werken we minimaal met contact geld. Denk aan flessenbonactie en geldbusjes bij ondernemers. Hieronder vindt u de afspraken betreft contante gelden
 - Aan het einde van het jaar worden alle contante gelden afgestort bij de bank.
 - Er mag maximaal €500,- contact aanwezig zijn bij een van de bestuursleden van een maximum van 4 weken.
 - Contant geld denk aan: collectes, acties etc. met een onzekere opbrengst worden altijd geteld door twee personen die de getelde bedragen noteren en daarvoor tekenen.
- Periodieke controle door een bestuurslid van alle betalingen voorafgaand aan een bestuursvergadering.
- Jaarlijkse controle door een kascommissie. Controle door de kascommissie
- Er mag per dag maximaal €10.000,- aan betalingen worden gedaan.
- Nieuwe bestuursleden die de financiën regelen moeten een Verklaring Omtrent Gedrag (VOG) aanvragen.
- Er worden bij investeringen of andere grote uitgaven boven €5000,- altijd bij meerdere aanbieders een offerte opgevraagd
- Er wordt een administratie bijgehouden van alle bezittingen van de stichting en er wordt elk kwartaal geïnventariseerd of alle bezittingen nog aanwezig zijn.

Declaratiekosten Nederland

Hieronder volgt een kort overzicht van kosten die wel en niet gedeclareerd mogen worden door alle bestuursleden.

Algemene afspraken declaratie

- Alle kosten boven de €50,- euro moeten vooraf met akkoord van de penningmeester worden besproken.
- Alle onkosten moeten een bon/factuur bevatten.
- Er is genoeg kennis binnen het bestuur op gebied van elektronica, software, telefonie of andere zaken. Deze kosten mogen dan ook niet worden gedeclareerd. Mocht een van de leden er niet uitkomen kan er altijd nog betaalde hulp worden ingeschakeld.

Specifieke afspraken declaratie

- Brandstofvergoeding in Nederland a €0,25 per kilometer.
- Reis- en verblijfkosten in en naar Malawi. En overige onkosten in Malawi. Zie voor een specificatie van de kosten het onderdeel declaratiekosten Malawi.
- Telefoonkosten naar Malawi (max. €25,- per maand. Dit omvat dus alleen spoed telefoontjes).
- Persoonlijke cadeautjes in geval van viering of blijf van medeleven.

Huishoudelijk Reglement-Goed Bestuur-WBTR- Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen



- Alle andere, door de penningmeester vooraf akkoord gegeven uitgaven, die een redelijkerwijs opbouwende bijdrage voor de stichting hebben.

Declaratiekosten Malawi (Reis bekostiging)

Er gaan als het nodig is twee bestuursleden naar Malawi om in de huidige relaties te investeren en er wordt samenwerking bevordert met huidige en nieuwe partners. Het bezoek zal ook gebruikt worden om bestaande projecten te bezoeken. De kosten van deze reis worden deels betaald vanuit de stichting. Dit bedrag zal rond de €4000,- per reis zijn. Het hangt af van het aantal projecten hoe vaak Malawi bezocht zal worden door het bestuur. Gemiddeld zal dit elke 2 a 3 jaar zijn.

Telefoonkosten

Er wordt geprobeerd om te bellen via internet. Te denken valt aan WhatsApp, Skype. Een andere mogelijkheid is inbellen op een 0900 nummer via de website:

www.televergelijk/teledump/belbazaar/budgetbel.nl

Vrijwilligersvergoeding Nederland

De bestuursleden maken geen gebruik van de vrijwilligersvergoeding Wel kan elk bestuurslid de vergoeding aftrekken als gift bij de belastingdienst. Er wordt elk jaar een brief vanuit het bestuur opgesteld. In deze brief staat geschreven dat we als bestuurslid afzien van de vergoeding uit de stichting. Het ligt aan het aantal uren per bestuurslid hoeveel er van de belasting als aftrekpost aangegeven kan worden. Dit wordt per uur weergegeven. Elk bestuurslid houdt bij hoeveel uur hij of zij werkt per jaar. Aan het einde van het jaar kan dan worden uitgerekend worden wat ingediend kan worden als belasting aftrekbaar bedrag.

B. Behoorlijke taakvervulling van bestuurders

Bestuurders hebben de verplichting hun taken behoorlijk te vervullen en kunnen daarop worden aangesproken. Die behoorlijke taakvervulling houdt in dat u als bestuurder handelt in overeenstemming met het statutaire doel en zich houdt aan in de wet en statuten omschreven verplichtingen. Tot een behoorlijke taakvervulling van bestuurders behoren in ieder geval:

- De bestuurders zijn bekend met de statuten van de stichting.
- Bestuurders gaan geen (financiële) verplichtingen aan namens de organisatie waarvan bekend is dat de organisatie die niet kan nakomen.
- Er is een bestuurdersaansprakelijkheid verzekering afgesloten om voorzienbare (financiële) risico's te dekken.
- Bestuurders vergewissen zich ervan dat collega-bestuurders hun taken en verplichtingen kunnen doen en dat het door een medebestuurder gevoerde beleid op zijn beleidsterrein, niet tot risico's voor de organisatie leidt?
- Het bestuur vergaderd minimaal 4 keer per jaar en leggen onderling verantwoording af over de uitvoering van de taken door middel van het vastleggen van een notulen
- Bestuurders zijn goed geïnformeerd over besluiten die genomen worden. De besluiten worden vastgelegd in een besluitenlijst. Wanneer er geen overeenstemming is, worden de bezwaren van bestuursleden ook opgeschreven (onder andere in notulen). De stemmen worden in de notulen weergegeven.
- De financiële gegevens worden 6 maanden na dato gepubliceerd op de website.

C. Belang van de eigen organisatie voorop

Onze bestuurders zijn in staat ten alle tijden in het belang van de organisatie te beslissen en bevragen elkaar daar kritisch op tijdens vergaderingen.

Huishoudelijk Reglement-Goed Bestuur-WBTR- Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen



D. Een tegenstrijdig belangregeling

Wij hebben geregeld dat bestuurders met tegenstrijdige belangen niet aan de beraadslagingen of besluitvorming daarover deelnemen.

- Een bestuurder moet te allen tijde in het belang van de organisaties beslissen. Een bestuurslid dat een tegenstrijdig of eigen belang heeft bij een bestuur beslissing, neemt niet deel aan de beraadslagingen en de besluitvorming daarover.
- Als alle bestuurders een tegenstrijdig belang hebben dan blijft de beslissingsbevoegdheid, ook wanneer alle bestuurders een tegenstrijdig belang hebben, bij het bestuur die dan wel schriftelijk vastlegt wat de overwegingen zijn die aan het besluit ten grondslag liggen. Deze vastlegging vindt plaats in de notulen van de vergadering.

E. Regeling begrenzing meervoudig stemrecht

Volgens de statuten (artikel 6:4) hebben bestuursleden allemaal een gelijke stem. De begrenzing van het meervoudig stemrecht draagt bij aan de kwaliteit van het bestuur en voorkomt dat één bestuurder zijn zin kan doordrukken:

- Als de stemmen staken geeft de stem van de voorzitter de doorslag.
- Indien door omstandigheden slechts twee bestuursleden aanwezig zijn in de vergadering gaat dit artikel niet op; beide bestuursleden moeten het dan eens worden.
- Indien door omstandigheden slechts 1 bestuurslid aanwezig is, dan kunnen er geen besluiten worden genomen.
- Indien door omstandigheden een persoon van buiten het bestuur taken van het bestuur overneemt, dan dient deze persoon te worden beschouwd als bestuurslid.
- Een bestuurder kan niet meer stemmen uitbrengen dan de andere bestuurders tezamen.

F. Ontstentenis- en beletregeling

Wij gaan bij de eerstvolgende wijziging van de statuten een ontstentenis- en beletregeling in onze statuten opnemen.

Van ontstentenis is sprake als een bestuurder ophoudt bestuurder te zijn. Met belet wordt bedoeld op de situatie dat een bestuurder tijdelijk zijn functie niet kan of niet mag uitoefenen. Zo'n regeling is bedoeld om de activiteiten van Stichting Vrienden voor Afrika door te laten gaan bij afwezigheid van één of meer bestuursleden. Gebruikelijk is dat de overige bestuurders (tijdelijk) bij afwezigheid van een of meer bestuurders met het besturen belast zijn.

G. Ontslag van bestuurders van stichtingen

Een bestuurder van Stichting Vrienden voor Afrika kan door de rechter worden ontslagen wegens:

- Verwaarlozing van zijn taak
- Andere gewichtige redenen
- Ingrijpende wijziging van omstandigheden op grond waarvan het voortduren van het bestuurderschap in redelijkheid niet geduld kan worden.
- Het niet of niet behoorlijk voldoen aan een bevel van de voorzieningenrechter (artikel 2:298 lid 1).