

Code goed bestuur

Stichting Duitsland Instituut bij de Universiteit van Amsterdam

INLEIDING

Voor u ligt de Code goed bestuur van de Stichting Duitsland Instituut bij de Universiteit van Amsterdam (DIA). Sinds 28 september 2015 is bij het DIA een Raad van Toezicht geïnstalleerd en wordt het DIA bestuurd door een directie (“*het bestuur van de stichting in de zin van de wet*”; Artikel 1 van de statuten van de stichting); d.d. 28 september 2015). De directie wordt gevormd door één directeur.

Deze code is gebaseerd op de code goed bestuur universiteiten (versie 10 mei 2017), echter afgestemd op de bestuurlijke en organisatorische werkwijze van deze stichting in het bijzonder. De code goed bestuur universiteiten is te vinden op de website van de VSNU:

<https://www.vsnu.nl/files/documenten/Domeinen/Governance/Code%20Goed%20Bestuur%202017.pdf> (toegang: 9 december 2019)

Ook heeft Stichting DIA kennis genomen van de *code of governance* van de cultuursector. Het DIA onderschrijft de acht principes van de Governance Code Cultuur (<https://bij.cultuur-ondernemen.nl/governance-code-cultuur/principe/introductie>); actuele toegang 9 december 2019).

Deze code is opgesteld als een beginselcode en is geen regelcode. Afwijken van de code vereist daarmee uitleg aan de belanghebbenden. Dit staat bekend als het ‘pas toe of leg uit’-principe.

VOORAF: OVER DE STICHTING DIA

De naam van de stichting is: Stichting Duitsland Instituut bij de Universiteit van Amsterdam (DIA). De stichting heeft haar zetel in de gemeente Amsterdam.

De stichting is erkend als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

De stichting is krachtens overeenkomst verbonden met de Universiteit van Amsterdam.

De stichting stelt zich ten doel:

- a. het geven van onderwijs en verrichten van onderzoek op het gebied van onder andere moderne Duitse geschiedenis, politiek, economie, maatschappij en cultuur;
- b. het organiseren en initiëren van interdisciplinair onderzoek met betrekking tot Duitsland;
- c. het ter beschikking stellen van de resultaten van het onder 1 en 2 gestelde aan onderwijsinstellingen, het bedrijfsleven, overige relevante instellingen, de media en het grote publiek;
- d. het in het bijzonder ontwikkelen en uitvoeren van activiteiten en projecten over moderne Duitse geschiedenis, politiek, economie, maatschappij en cultuur voor Nederlandse (onderwijs)instellingen, het bedrijfsleven, de media en het grote publiek;
- e. het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

I. NALEVING EN HANDHAVING VAN DE CODE GOED BESTUUR

1.1 De directie en de Raad van Toezicht zijn - met in-acht-neming van de eigen taken en bevoegdheden - verantwoordelijk voor de inrichting en toepassing van de code goed bestuur van de stichting DIA.

1.2 De hoofdlijnen van de bestuursstructuur van de stichting zijn openbaar en worden actueel gehouden

1.3 Bij de beschrijving van de bestuursstructuur in het directieverslag van de jaarrekening én in het publieke jaarverslag op de website van het DIA wordt, wanneer van toepassing, aangegeven wanneer van de code is afgeweken en waarom dit is gebeurd.

II. HET BESTUUR: DE POSITIE VAN DE DIRECTIE

2.1 De directie is belast met het bestuur van de stichting als geheel en met het beheer daarvan, onverminderd de bevoegdheden van de Raad van Toezicht volgens dit hoofdstuk.

2.2 De directie vertegenwoordigt de stichting in en buiten rechte

2.3 De directie bestaat uit één directeur

2.4 Schorsing en ontslag van de directeur vindt slechts plaats wegens ongeschiktheid of onbekwaamheid voor de vervulde functie dan wel wegens andere zwaarwegende in de persoon van de betrokkene gelegen redenen. Ontslag vindt voorts plaats op eigen verzoek.

2.5 De Raad van Toezicht stelt de contractuele relatie, bezoldiging en verdere arbeidsvoorwaarden van de directeur vast. Hierbij in acht nemend de Wet normering topinkomens.

2.6 Een lid van de directie kan niet zonder toestemming van de Raad van Toezicht tegelijkertijd deel uitmaken van de directie dan wel Raad van Toezicht van een organisatie met een aanverwante doelstelling als die van het DIA.

III. RAAD VAN TOEZICHT: TAKEN EN WERKWIJZE

3.1 De Raad van Toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de stichting. De raad staat de directie met raad terzijde en grijpt indien nodig in. De raad richt zich bij de vervulling van zijn taak op het belang van de stichting met het oog op de doelstelling van de Stichting DIA, en weegt daarbij de belangen af van de bij de stichting betrokkenen.

De Raad van Toezicht is in elk geval belast met:

- het toezicht uitoefenen op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de stichting;
- het terzijde staan van de directie met raad;
- het goedkeuren van het door de directie opgestelde jaarplan en de begroting;
- het verlenen van opdracht aan een accountant tot onderzoek van de jaarrekening;
- het goedkeuren van de jaarrekening en het daaraan voorafgaand voeren van overleg met de accountant over diens bevindingen;
- het verlenen van de decharge aan de directie over haar taak zoals bedoeld in hoofdstuk II, artikel 14.2 van de statuten van de stichting;
- het vaststellen van de contractuele relatie, bezoldiging en verdere arbeidsvoorwaarden van de directie. Hierbij in acht nemend de Wet normering topinkomens; 2013);
- de werving en selectie van de leden van de directie op basis van een vooraf opgestelde profielschets voor de omvang van en samenstelling van de directie, rekening houdend met de aard van de stichting, haar activiteiten en de gewenste deskundigheid van de directie;
- de benoeming, de schorsing en het ontslag van de directie;
- het wijzigen van de statuten;
- het vertegenwoordigen van de stichting bij een tegenstrijdig belang met of bij een ontstentenis of belet van de directie.
- het toezien van de naleving door de directie van wettelijke verplichtingen die horen bij een organisatie zonder winstoogmerk / een stichting als het DIA en de omgang met deze voorliggende code;

- het toezien op de deugdelijkheid van de financiële en administratieve huishouding van de stichting met aandacht voor rechtmatigheid, doelmatigheid en spaarzaamheid.

3.2 De Raad van Toezicht is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren

3.3 De Raad van Toezicht draagt zorg voor een periodieke (zelf)evaluatie van zijn functioneren, als orgaan op zich alsook ten opzichte van de directie.

3.4 De Raad van Toezicht heeft een profielschets van zichzelf en zijn werkwijze geformuleerd. In het publieke jaarverslag van het DIA is deze profielschets opgenomen.

3.5 De Raad van Toezicht heeft voor zijn eigen functioneren en werkwijze een reglement opgesteld

3.6 De Raad van Toezicht kent in ieder geval drie leden, waaronder een voorzitter en een lid vanwege de UvA. Bij de benoeming van leden voor de invulling van zetels spant de raad zich in rekening te houden met zowel de doelgroepen én het netwerk waarmee de Stichting te maken heeft, als met een maatschappelijk passende diversiteit van de leden.

3.7 Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een periode van vier jaar, met een eenmalige mogelijkheid tot herbenoeming. De maximale zittingsperiode is derhalve acht jaar. Er geldt geen bijzondere regeling bij een positiewisseling van gewoon lid naar voorzitter en vice versa. De termijn blijft ook dan maximaal twee maal vier jaar (acht jaar in totaal). Voordat tot herbenoeming kan worden overgegaan, evalueert de raad het functioneren van het lid dat voor herbenoeming in aanmerking wenst te komen. Daarbij wordt zowel gekeken naar het functioneren van betrokkene als naar de meest recente profielschets van de raad. Ook wordt aandacht besteed aan de vraag of vernieuwing van de raad als zodanig wenselijk is. De raad stelt een rooster van aan- en aftreden vast. Dit rooster is openbaar.

3.8 De Raad van Toezicht is zodanig samengesteld dat hij een deugdelijk en onafhankelijk toezicht kan uitoefenen. De leden zijn bekend met de beginselen van goed bestuur en handelen hiernaar. De leden hebben geen eigen belangen bij de stichting. Zij hebben daarbij aantoonbaar inzicht in en ervaring met de financiële, bestuurlijke, organisatorische en inhoudelijke uitdagingen waarvoor de stichting zich gesteld ziet. In ieder geval één lid heeft financiële expertise.

3.9 De Raad van Toezicht vergadert in aanwezigheid van de directie, tenzij de raad anders beslist.

IV. DIRECTIE: TAKEN EN WERKWIJZE

4.1 De directie legt over bestuur en beheer verantwoording af in het directieverslag bij de jaarrekening alsook in het (publieke) Jaarverslag.

4.2 De directie verschaft de Raad van Toezicht tijdig alle informatie die nodig is voor de uitoefening van diens taken.

4.3 De directie zorgt ervoor dat de activiteiten van de stichting bestuurlijk, juridisch, organisatorisch en financieel deugdelijk zijn geregeld, transparant zijn, en verantwoord kunnen worden.

4.4 De directie informeert de Raad van Toezicht over de interne risicobeheersings- en controlesystemen.

4.5 De directie is verantwoordelijk voor de instelling en effectuering van het DIA-personeelsreglement dat bijdraagt aan de invulling van 'goed werkgeverschap'.

4.6 De directie zorgt voor de aanwijzing van een vertrouwenspersoon bij het DIA en de bekendmaking van de contactgegevens van deze persoon bij het personeel.

V. DIRECTIE: BELANGENVERSTRENGELING

5.1 Elke vorm van schijn van belangenverstremgeling tussen de stichting en (leden van) de directie wordt vermeden. In geval van besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij

een lid van de directie een tegenstrijdig belang heeft of kan hebben, legt de directie het besluit vooraf ter goedkeuring voor aan de Raad van Toezicht.

5.2 Nevenfuncties van de directie zijn openbaar, inclusief het gegeven of die bezoldigd zijn of niet.

VI. POSITIE DIRECTIE EN BEZOLDIGING LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

6.1 De directie van de stichting DIA wordt gevormd door één directeur. De directeur is tevens hoogleraar aan de Universiteit van Amsterdam.

6.2 Aan de directie kunnen geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke worden verstrekt door de stichting.

6.3 De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldigingen voor hun toezichthoudende functie en zijn niet in dienst van de stichting. Zij kunnen wel aanspraak maken op een reis- en onkostenvergoeding voor het kunnen bijwonen van de vergaderingen van de raad.

VII. FINANCIEEL BEHEER

7.1 De directie is verantwoordelijk voor de kwaliteit en de volledigheid van de openbaar gemaakte financiële berichten. De Raad van Toezicht ziet er op toe dat de directie deze verantwoordelijkheid adequaat vervult.

7.2 De directie is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures (administratieve organisatie en interne controle) die ervoor zorgen dat alle relevante financiële informatie bij de directie bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de interne en externe financiële verslaggeving worden gewaarborgd. De Raad van Toezicht houdt toezicht op de instelling en op de handhaving van deze interne procedures.

7.3 Jaarlijks vindt een accountantscontrole plaats bij de stichting. De opdracht wordt hiertoe verstrekt door de Raad van Toezicht. Centraal bij deze controle staan de opgeleverde jaarrekening en de dan van toepassing zijnde subsidie-verantwoordingen. De stichting legt dan in ieder geval verantwoording af over de besteding van de haar toegekende (subsidie)middelen wat betreft de rechtmatigheid en doelmatigheid.

7.4 De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de Raad van Toezicht bij waarin het verslag van de accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en waarin wordt besloten over de goedkeuring en de vaststelling van de jaarrekening.

7.5 De directie draagt zorg voor het compleet, tijdig en juist informeren van de accountant zodat deze zijn taken optimaal kan uitvoeren.