

Bijlage Huishoudelijk reglement Land van Ons:

Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR)

1: Goed bestuur:

- Alle bestuursleden zullen handelen in het belang van de coöperatie Land van Ons u.a. (LvO). Dat betekent dat handelen als bestuurder en niet als privé-persoon, zowel intern (binnen de coöperatie) als extern (in relatie met derden).
- Bij aankopen stelt het bestuur het belang van LvO voorop. In situaties die van belang zijn voor LvO, handelt het bestuur niet op basis van onze persoonlijke voorkeur maar op basis van de vastgestelde uitgangspunten.
- Het bestuur handelt integer en transparant met oog voor het belang van LvO. De door het bestuur voorbereide besluiten ten aanzien van statuten, strategie, percelen aan- en verkoop, financieel beleid zullen ter stemming worden voorgelegd aan de algemene ledenvergadering (ALV).
- Het bestuur zal het document met strategische beleidsuitgangspunten, doelen en plannen periodiek evalueren en waar nodig actualiseren.
- Wij gaan bewust om met uitgaven van het coöperatiegeld en zullen dat zoveel mogelijk gebruiken voor het bereiken van de afgesproken doelen. De inkomsten en uitgaven worden juist, tijdig en volledig verwerkt in een financiële administratie.
- Er is een duidelijke taakomschrijving voor de werkwijze van de penningmeester, zoals het opstellen en laten goedkeuren van een begroting en jaarrekening. Wij laten de leden op tijd de financiële verantwoording zien, zodat zij er hun oordeel en goedkeuring over kunnen geven via een stemronde op MijnGrond.
- Wij hanteren het vier-ogen-principe bij uitgaven boven €5.000,-. Dat betekent dat er altijd twee bestuursleden akkoord moeten zijn met de goedkeuring en betaling van grote bedragen. Verder heeft niet alleen de penningmeester maar ook de voorzitter inzicht in de actuele financiële stand van zaken (via (kijk)toegang tot de bank en boekhouding).
- Bij uitgaven op nieuwe en nog niet gecontracteerde activiteiten boven €25.000,- vragen wij minimaal 2 offertes aan bij verschillende leveranciers. We bespreken de offertes in het bestuur en leggen de besluitvorming over de keuze vast in de notulen. Bij dergelijke opdrachten aan leveranciers is er altijd een schriftelijke opdrachtbevestiging, zodat achteraf altijd duidelijkheid is wat is afgesproken.
- Wij gaan zorgvuldig om met investeringen in grond, eventuele opstallen en benodigde machines of automatisering. Bij uitgaven boven €100.000 bereidt het bestuur de besluiten voor en legt deze met een gedegen onderbouwing van de noodzaak van de uitgaven voor aan de ALV. De onderbouwing bevat een deugdelijke motivering, (meerjaren-) begroting inclusief financiering, risicoanalyse.
- Wij streven actief naar het tegengaan van fraude en onenigheid doordat wij goede procedures en afspraken hebben gemaakt. Wij hebben geregeld bestuursvergaderingen, stellen daarbij een agenda op en notuleren de belangrijkste genomen besluiten. Wij leggen vast wie bij de bestuursvergaderingen aan- en afwezig zijn. Afspraken worden helder en eenduidig geformuleerd. De ALV verslagen worden bewaard en inzichtelijk gemaakt aan de leden. In een periodieke risicoanalyse worden de risico's geïnventariseerd qua kans en impact en worden de mitigerende maatregelen vastgelegd.

2: Aansprakelijkheid

De individuele bestuursleden zorgen ervoor dat ze elkaar onderling goed informeren over:

- Gebeurtenissen en afspraken met een financiële dimensie en de financiële toestand van LvO.
- De bevoegdheden en werkafspraken (binnen het kader van statuten en huishoudelijk reglement).
- Hoe wij als bestuurders willen handelen:
 - Blijf bij het uitvoeren van je bestuurstaken binnen je bevoegdheden.
 - Handel conform de wet, statuten en bestuursreglementen.

- Handel allemaal zoals afgesproken bij de stap 1 Goed bestuur.
- Voorkom dat sprake is van tegenstrijdig belang (zie Stap 4: tegenstrijdig belang).
- Voldoe aan de administratieplichten.
- Ga geen overeenkomsten aan waarvan je weet dat LvO die niet kan nakomen.
- Als de coöperatie in zwaar weer verkeert en afstevent op een faillissement: doe geen betalingstoezeggingen en meldt problemen tijdig aan de belastingdienst.
- Zorg ervoor dat de coöperatie ook voldoet aan andere relevante wetten zoals de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG).

3: Tegenstrijdig belang

Tegenstrijdig belang en coöperatiestatuten:

- Een bestuurder dient een (potentieel) tegenstrijdig belang gelijk te melden aan de overige bestuursleden.
- Het bestuurslid moet alle relevante informatie over het (potentieel) tegenstrijdig belang delen.
- Het bestuurslid zal niet deelnemen aan de overleggen en besluitvorming aangaande het onderwerp waar het (potentieel) tegenstrijdig belang op ziet.
- Het bestuur zal handelen zoals opgenomen in de statuten en eventueel huishoudelijk reglement.
- Als een (potentieel) tegenstrijdig belang merken wij als bestuur in ieder geval aan het aangaan van een overeenkomst met een geldelijk belang tussen LvO enerzijds en de bestuurder en/of relaties van de bestuurder anderzijds.
- Wij eventuele tegenstrijdige belangen regelmatig toetsen binnen het bestuur.

4: Afwezigheid van bestuursleden

Als bestuur verklaren wij dat:

- Een bestuurder die (tijdelijke) afwezig is dient dit gelijk te melden aan de overige bestuursleden.
- Wij geen besluiten nemen bij aanwezigheid van minder dan 3 bestuursleden.
- Bovenstaande schriftelijk wordt vastgelegd in het bestuursverslag.

5: Meervoudig stemrecht

- Het meervoudig stemrecht is voor LvO niet van toepassing.

6: Toezicht

- Wij hebben geen toezichthoudend orgaan dat wordt gekwalificeerd als een toezichthouder in de zin van de WBTR.
- We hebben een Kas Controle Commissie (KCC) met de volgende taken:
 - Controleren van de jaarrekening en het financieel jaarverslag;
 - Controleren van de begroting;
 - Gevraagd en ongevraagd adviseren van het bestuur en de deelnemers;
 - Het voorleggen van een déchargeadvies aan de ALV.
- De KCC is als volgt samengesteld:
 - De KCC bestaat uit minimaal drie leden van Land van Ons met financiële/bestuurlijke achtergronden;
 - Ieder lid is benoembaar voor een termijn van een jaar en tot maximaal tweemaal herbenoembaar.
 - Benoeming en ontslag geschiedt door de ALV.

7: Bindende voordracht

- Bestuursleden van LvO worden benoemd door formeel besluit van de ALV. De ALV kan zich uitspreken over de benoeming van een bestuurder.