DEONTOLOGISCHE CODE RAAD VAN BESTUUR VLAAMS AUDIOVISUEEL FONDS VZW

1. Inleiding

Deze deontologische code voor de Raad van Bestuur van Vlaams Audiovisueel Fonds vzw (hierna afgekort als VAF vzw of "de Vereniging") werd opgesteld naar aanleiding van het decreet van 22 november 2013 betreffende deugdelijk bestuur in de publieke sector en goedgekeurd door de Raad van Bestuur van VAF vzw op 3 juli 2017.

De deontologische code bevat informatie m.b.t. de governance structuur van VAF vzw, alsook haar bestuursorganen (Algemene Vergadering, Raad van Bestuur, Dagelijks Bestuur). Daarnaast bevat deze code een aantal principes over de gedragingen overeenkomstig dewelke VAF vzw wordt bestuurd en gecontroleerd. Tenslotte bevat deze code ook een toelichting over de externe audit waaraan VAF vzw onderhevig is.

2. Governance structuur

Juridische structuur

VAF vzw heeft de rechtsvorm van een vereniging zonder winstoogmerk naar Belgisch recht, die voor haar werking grotendeels afhankelijk is van de Vlaamse Gemeenschap en in het bijzonder van de Vlaamse Ministers die bevoegd zijn voor Cultuur, Media en Onderwijs.

De laatste, door de Algemene Vergadering goedgekeurde versie van de gecoördineerde statuten, wordt gepubliceerd op vaf.be.

Bestuursstructuur

De Raad van Bestuur is het hoogste bestuursorgaan van VAF vzw en is bevoegd om, met inachtneming van de beheersovereenkomsten van de vereniging met de Vlaamse Regering, alle handelingen van intern bestuur te verrichten die nodig of dienstig zijn tot verwezenlijking van het doel van VAF vzw, met uitzondering van die handelingen waarvoor de Algemene Vergadering exclusief bevoegd is. De samenstelling, rol, bevoegdheden en werking van de Raad van Bestuur zijn vastgelegd in het huishoudelijk reglement en in de gecoördineerde statuten van VAF vzw.

De Raad van Bestuur wordt benoemd door de Algemene Vergadering en is verantwoording verschuldigd aan de Algemene Vergadering. Voor gedetailleerde informatie m.b.t. het lidmaatschap van het VAF wordt verwezen naar de gecoördineerde statuten. De bepalingen rond de samenstelling, bevoegdheden en werking van Algemene Vergadering zijn eveneens vastgelegd in de gecoördineerde statuten.

Het Dagelijks Bestuur wordt samengesteld zoals voorzien in de gecoördineerde statuten. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de directeur-intendant en de zakelijk leider en wordt bijgestaan door het managementcomité.

3. Raad van Bestuur

Voor de basisprincipes omtrent de samenstelling, rol, bevoegdheden en werking van de Raad van Bestuur wordt verwezen naar het betreffende artikel van de gecoördineerde statuten. Deze

basisprincipes worden verder uitgebreid binnen het Huishoudelijk Reglement. Onderstaande principes zijn een aanvulling op de in de statuten en het Huishoudelijk Reglement vastgelegde regels.

Rol, verantwoordelijkheid en bevoegdheid

De Raad van Bestuur is belast met en verantwoordelijk voor het besturen van VAF vzw binnen het kader gecreëerd door de op VAF vzw toepasselijke regelgeving en de beheersovereenkomsten gesloten tussen de vereniging en de Vlaamse Gemeenschap. De Raad van Bestuur voert de bevoegdheden uit zoals die omschreven zijn in de statuten en het huishoudelijk reglement, draagt zorg voor een goede uitvoering van de beheersovereenkomsten en legt over de uitvoering hiervan verantwoording af aan de Algemene Vergadering.

Bij de uitoefening van zijn bevoegdheden handelt de Raad van Bestuur in overeenstemming met de belangen van VAF vzw. De Raad van Bestuur heeft de bevoegdheid en de plicht om effectieve, noodzakelijke en proportionele middelen aan te wenden om zijn taken naar behoren te vervullen. Hij is collectief verantwoording verschuldigd over de passende besteding van middelen.

Werking

Het Dagelijks Bestuur verstrekt aan de Raad van Bestuur volgende informatie:

- Op doorlopende basis: de onvoorziene en uitzonderlijke gebeurtenissen die een aanzienlijke invloed kunnen hebben op de positie van VAF vzw;
- Op kwartaalbasis: de tussentijdse resultaten, enkelvoudig en geconsolideerd, van VAF vzw;
- Op jaarbasis: de jaarresultaten, enkelvoudig en geconsolideerd met volledige revisorale controle, rapportering op personeelsbeleid en evaluatie, jaarevaluatie, budgettering, voorstellen met betrekking tot strategie en uitvoering van de strategie.

De bestuurders bestuderen grondig de ontvangen informatie, zodat zij de voornaamste aspecten van de ondernemingsactiviteit grondig kunnen en blijven beheersen. Tevens vragen zij om verduidelijking telkens wanneer zij dit noodzakelijk achten.

Bestuurders hebben volledige en vrije toegang tot de leden van het managementcomité en alle andere werknemers van VAF vzw. Alle contacten of vergaderingen die een bestuurder wenst aan te gaan met deze personen moeten evenwel worden geregeld via de voorzitter van de Raad van Bestuur of het Dagelijks Bestuur.

Rol en verantwoordelijkheden van de voorzitter van de Raad van Bestuur

De voorzitter geeft leiding aan de Raad van Bestuur en coördineert de relaties tussen de leden van de Raad van Bestuur.

Hij moet toezien op de daadwerkelijke interactie tussen de Raad van Bestuur en het Dagelijks Bestuur.

Hij ziet erop toe dat de Raad van Bestuur op een efficiënte en doeltreffende manier werkt.

Secretaris

De Raad van Bestuur benoemt een secretaris. De secretaris verleent assistentie aan de voorzitter van de Raad van Bestuur o.m. bij het organiseren van de vergaderingen van de Raad van Bestuur.

Remuneratie

De vorm en het bedrag van de remuneratie en van gebeurlijke andere vergoedingen van de bestuurders worden bepaald door de Algemene Vergadering overeenkomstig de geldende wetgeving.

De bestuurders ontvangen een zitpenning en onkostenvergoeding voor het bijwonen van de vergaderingen van de Raad van Bestuur. Zij ontvangen geen prestatiegebonden remuneratie.

Prestatiebeoordeling

De Raad van Bestuur, onder leiding van zijn voorzitter, voert om de drie jaar een zelfevaluatie uit om vast te stellen of hij efficiënt functioneert. Deze prestatiebeoordeling heeft de volgende doelstellingen:

- Beoordelen hoe de Raad van Bestuur werkt;
- Nagaan of de belangrijke beslissingen behoorlijk werden voorbereid en behandeld;
- Oordelen over de aanwezigheid en de bijdrage van iedere bestuurder aan de discussie en de besluitvorming;
- Evalueren van de samenstelling van de Raad van Bestuur in het licht van zijn gewenste samenstelling.

Met het oog op deze prestatiebeoordeling wordt deze zelfevaluatie driejaarlijks op de Raad van Bestuur van juni geagendeerd. De eerste evaluatie wordt voorzien op de Raad van Bestuur van juni 2019.

De evaluatie van de Raad van Bestuur als geheel gebeurt via een online evaluatietool die beschikbaar is via https://goedbestuur.be. De bestuurders worden door een medewerker van het VAF uitgenodigd tot het invullen van een anonieme vragenlijst na de Raad van Bestuur van mei in het jaar waarin de evaluatie plaatsvindt. De bestuurders krijgen 2 weken de tijd om de vragenlijst in te vullen. Nadat elke bestuurder de vragenlijst heeft beantwoord, wordt er een automatisch rapport gegenereerd door een medewerker van het VAF. Dit rapport bevat een interne analyse, een momentopname, van de werking van de Raad van Bestuur. Het bevat eveneens een anonieme positionering t.o.v. de resultaten van andere organisaties in de social profitsector. Het rapport wordt, onder leiding van de voorzitter van de Raad van Bestuur, besproken op de Raad van Bestuur van juni. Op basis van deze zelfevaluatie kunnen er eventueel actiepunten opgesteld worden om de werking van de Raad te verbeteren.

Rol en bevoegdheden van de regeringscommissarissen

In overeenstemming met art. 4 §3 van het decreet van 13 april 1999, gewijzigd bij art. 3 van het decreet van 25 april 2014, stelt de Vlaamse Regering afgevaardigden aan als regeringscommissaris. De afgevaardigden houden toezicht op het door de vereniging gevoerde beleid, zowel inhoudelijk als financieel, en op de overeenstemming met de regelgeving, de statuten en de beheersovereenkomst of de beginselen van behoorlijk bestuur. Ze zetelen met raadgevende stem in de vergaderingen van de bestuursorganen van de vereniging. Ze worden uitgenodigd op alle vergaderingen van die bestuursorganen en worden op dezelfde manier als de leden ervan in kennis gesteld van de agenda en van alle bijhorende documenten. Ze zijn gemachtigd om zich alle documenten en inlichtingen over het bestuur van de vereniging te laten verstrekken die zij nodig achten voor de uitoefening van hun mandaat. De vereniging stelt de middelen die nodig zijn voor de uitoefening van hun mandaat ter beschikking van de afgevaardigden.

Conform de beheersovereenkomsten, worden afgevaardigden aangesteld door de Ministers van Cultuur, Media en Onderwijs. De regeringscommissaris brengt jaarlijks op 30 juni van het jaar volgend op het beoordeelde jaar verslag uit aan de bevoegde minister(s). Hij brengt tevens verslag uit over het gevoerde financiële beleid bij de minister bevoegd voor Financiën en Begroting en bij het departement Financiën en Begroting. De afgevaardigde kan, binnen een termijn van vijf werkdagen, bij de minister(s) van Cultuur, Media en/of Onderwijs bezwaar aantekenen tegen elke beslissing die hij in strijd acht met de wetten, de decreten, de statuten en/of de beheersovereenkomsten gesloten met de Vlaamse Gemeenschap, alsook tegen elke beslissing, die indruist tegen de principes van behoorlijk bestuur. Het beroep is opschortend. VAF vzw wordt hiervan binnen de vijf werkdagen op de hoogte gebracht, door middel van een aangetekende brief gericht aan de voorzitter van het VAF. De bevoegde Minister(s) delen hun beslissing tot goedkeuring of vernietiging van de betrokken beslissing mee aan de voorzitter van de Raad van Bestuur van het VAF. Als binnen een termijn van twintig werkdagen geen beslissing werd meegedeeld, zijn de bezwaren opgeheven. De bedoelde termijnen gaan in op de dag van de vergadering waarop de beslissing werd genomen, als de afgevaardigde erop aanwezig was. Was hij niet aanwezig, dan lopen de termijnen vanaf de dag waarop hij bericht heeft gekregen van de beslissing.

De regeringscommissarissen ontvangen enerzijds een vaste forfaitaire toelage, alsook een presentietoelage per bijgewoonde vergadering.

4. Dagelijks Bestuur

De regels m.b.t. het Dagelijks Bestuur worden vastgelegd in de gecoördineerde statuten.

Operationeel Dagelijks Bestuur en bijzondere volmachten

Het Dagelijks Bestuur is bevoegd voor de taken zoals omschreven in het huishoudelijk reglement.

Het Dagelijks Bestuur verstrekt aan de Raad van Bestuur alle informatie die de bestuurders toelaat de voornaamste aspecten van de ondernemingsactiviteit van VAF vzw grondig te kunnen beheersen.

Het Dagelijks Bestuur laat zich bijstaan door het managementcomité, dat zal functioneren onder zijn uitsluitende verantwoordelijkheid.

Bij tijdelijke afwezigheid of onbeschikbaarheid van een van de leden van het Dagelijks Bestuur neemt het hoofd Creatie en Talentontwikkeling of het hoofd Promotie en Communicatie – diens bevoegdheid binnen de context van de dagelijkse leiding waar. Het Dagelijks Bestuur wordt jaarlijks geëvalueerd door de Raad van Bestuur. Er wordt een functioneringsgesprek gehouden tussen de leden van het Dagelijks Bestuur en de voorzitter van de Raad van Bestuur. Van dit gesprek wordt er een rapport opgemaakt dat besproken wordt op de eerstvolgende Raad van Bestuur.

Het managementcomité

- Het managementcomité bestaat uit:
- De directeur-intendant
- De zakelijk leider
- Het hoofd Creatie en Talentontwikkeling
- Het hoofd Promotie en Communicatie

Het managementcomité wordt voorgezeten door één van de leden van het Dagelijks Bestuur.

Het managementcomité komt tweewekelijks bij elkaar om te vergaderen. Het managementcomité kan andere personen uitnodigen om deel te nemen aan specifieke besprekingen.

De leden van het managementcomité rapporteren en verlenen bijstand aan het Dagelijks Bestuur.

5. Gedragscode

VAF vzw leeft volgende algemene principes na inzake deugdelijk bestuur.

Principe 1: De Raad van Bestuur gedraagt zich als een actief en geïnformeerd lid en ontwikkelt een duidelijke en consistente eigenaarsstrategie ten aanzien van VAF vzw.

Principe 2: De Raad van Bestuur van VAF vzw beschikt over de nodige autonomie, competenties en objectiviteit om zijn verantwoordelijkheden inzake strategische sturing en controle van het Dagelijks Bestuur te kunnen uitvoeren.

Principe 3: De Raad van Bestuur van VAF vzw wordt op een professionele manier samengesteld met de nodige aandacht voor expertise, diversiteit en complementariteit.

Principe 4: De Raad van Bestuur van VAF vzw kwijt zich op een doeltreffende en efficiënte manier van zijn taken en levert zodoende een waardevolle bijdrage tot de realisatie van de doelstellingen van VAF vzw.

Principe 5: VAF vzw beschikt over een professioneel en geresponsabiliseerd Dagelijks Bestuur onder leiding van de directeur-intendant dat instaat voor de operationele leiding van VAF vzw.

Principe 6: VAF vzw beschikt over een professioneel en geresponsabiliseerd managementcomité dat het Dagelijks Bestuur bijstaat in de operationele leiding van VAF vzw.

Principe 7: De Raad van Bestuur verbetert zijn prestaties en die van de organisatie en richt de organisatie hierop in. Daarvoor zal hij toezien dat het Dagelijks Bestuur een degelijk systeem van interne controle uitbouwt.

Principe 8: VAF vzw waarborgt een passende openbaarmaking van de principes inzake deugdelijk bestuur die worden nageleefd.

Principe 9: Alle leden van de Raad van Bestuur geven blijk van integriteit en toewijding. De leden van de Raad van Bestuur moeten beslissen op basis van onafhankelijk oordeel en springen omzichtig om met vertrouwelijke informatie.

Principe 10: Zowel de inhoud van de voorbereidende documenten, de beraadslaging tijdens de vergaderingen als de verslagen ervan zijn vertrouwelijk en worden niet verspreid naar derden.

Principe 11: Elke bestuurder regelt zijn persoonlijke en zakelijke belangen zo dat er geen rechtstreekse of onrechtstreekse belangenconflicten met de vereniging ontstaan. Indien een bestuurder alsnog, rechtstreeks of onrechtstreeks, een belang heeft dat strijdig is met een beslissing of een verrichting die tot de bevoegdheid behoort van de Raad van Bestuur moet hij dit meedelen aan de andere bestuurders voor dat de Raad van Bestuur een besluit neemt. De bestuurder met het tegenstrijdig belang verwijdert zich uit de vergadering en onthoudt zich van de beraadslaging en de stemming over de aangelegenheid waarop het betrekking heeft.

Principe 12: Er dient een procedure te bestaan voor de efficiënte benoeming en beoordeling van de Raad van Bestuur en zijn leden.

Principe 13: Nieuw benoemde bestuurders krijgen een gepaste initiële vorming, opdat zij snel kunnen bijdragen tot de Raad van Bestuur. Het initiële vormingsproces helpt de bestuurder inzicht te verwerven in de fundamentele kenmerken van de organisatie (bv. strategie, waarden, bestuur, zakelijke uitdagingen, voornaamste beleidslijnen, financiën, de risicobeheer- en interne controlesystemen).

Principe 14: Alle leden van de Raad van Bestuur zijn transparant over hun bestuursfuncties en politieke engagementen.

Principe 15: De Raad van Bestuur is, met inachtname van de in deze deontologische code voorziene afspraken, bereid zich in alle openheid jegens de omgeving te verantwoorden.

Principe 16: De Raad van Bestuur evalueert regelmatig zijn samenstelling en zijn prestaties met het oog op een voortdurende verbetering van het bestuur van de organisatie.

Principe 17: VAF vzw wenst de principes van sociaal en duurzaam ondernemen toe te passen.

Principe 18: De leden van de Raad van Bestuur waken, samen met het VAF-team, over een positieve beeldvorming omtrent het VAF.

6. Extern auditproces

Overeenkomstig art. 17 §5 van de wet van 27 juni 1921 (VZW-wet) dient VAF vzw één of meer commissarissen te belasten met de controle van de financiële toestand, van de jaarrekening en van de regelmatigheid in het licht van de wet en van de statuten, van de verrichtingen die in de jaarrekening moeten worden vastgesteld. De commissarissen worden door de Algemene Vergadering benoemd.

Op basis van zijn controle, uitgevoerd overeenkomstig de normen van het Instituut der Bedrijfsrevisoren, attesteert de commissaris jaarlijks het getrouw, volledig en consistent beeld van het eigen vermogen, de financiële positie en de resultaten van VAF vzw, inclusief de jaarrekening van VAF vzw.

De commissaris rapporteert rechtstreeks aan de Algemene Vergadering over de jaarrekening en over het al dan niet plaatsvinden van de interne controlesystemen in voege bij VAF vzw. Wanneer hij significante zwakheden vaststelt in de interne controle, dan formuleert hij aanbevelingen om daaraan te verhelpen.

Overeenkomstig art. 50 §1 van het decreet van 8 juli 2011 (hier “Rekendecreet”) dienen de jaarrekeningen van de Vlaamse rechtspersonen met een Raad van Bestuur gecertificeerd worden door een bedrijfsrevisor, ingeschreven in het openbaar register van het Instituut van de Bedrijfsrevisoren. Het verslag van de bedrijfsrevisor wordt samen met de gecertifieerde jaarrekening van de vereniging uiterlijk op 21 april volgend op het boekjaar waar op het betrekking heeft aan de Vlaamse Regering en het Rekenhof bezorgd.