

Best practices

Hoe gaat u goed met toezichthouders en controleurs om?

Van bestuurders wordt veel gevraagd. Toezichthouders en controleurs beseffen dat. Om onnodige toezichts- en controledruk te vermijden, is een open, constructieve en professionele houding van bestuurders van belang.

Do's

1. Bij ingrijpende wijzigingen in de opzet, besturing en organisatie van het fonds informeert u tijdig de toezichthouders.
2. Leg geen puzzels voor, maar schets duidelijk de reden waarom u iets voorlegt en wat de essentie van het voorstel is.
3. Bij twijfel of u iets wel of niet moet melden, neem dan contact op met uw toezichthouder.
4. Zoek de dialoog met uw toezichthouder over de uitkomsten van zijn risicoanalyse van uw fonds.
5. Het overzichtelijk, tijdig en volledig aanleveren van informatie en rapportages maakt altijd een goede indruk.

Don'ts

1. Toezichthouders en controleurs zijn geen adviseurs. Behandel ze dus ook niet als zodanig.
2. Delegeer het beantwoorden van hoofdvragen niet naar uw uitvoeringsorganisatie, maar houd zelf de regie in de beantwoording.
3. Het ontwerpen van een blauwdruk voor het passende organisatiemodel is niet de taak van de toezichthouder.
4. Voorkom dat uw toezichthouder belangrijke nieuwsfeiten over uw fonds via de media moet vernemen.

Andere belangrijke punten

1. Zorg voor een heldere taakverdeling in het bestuur en weet wie waarvoor aanspreekpunt jegens DNB is.
2. Maak inzichtelijk hoe u in het belang van de deelnemers (compliance) de naleving van wet- en regelgeving bewaakt.
3. Zorg dat *checks and balances* in uw bestuur en organisatie ook voldoende zichtbaar functioneren (beheerste en integere bedrijfsvoering).
4. Bezuinig niet op passende beheersmaatregelen wanneer grote risico's voor deelnemers hierom vragen.
5. Kijk niet alleen naar de belangen op korte termijn, maar let ook nadrukkelijk op de langetermijn doelstellingen van het fonds.
6. Laat zien dat u voldoende tegenspraak in uw bestuurlijke besluitvormingsproces heeft georganiseerd.