

REGLEMENT SELECTIE- EN REMUNERATIECOMMISSIE NBA-BESTUUR

Het bestuur van de Nederlandse beroepsorganisatie van accountants;

Gelet op principe 2.3 (inrichting van bestuur en bestuursverslag) en meer specifiek gelet op principe 2.3.2. (instellen commissies) en 2.3.3. (reglementen commissies) van de Beginselen van Goed NBA-bestuur;

Stelt het volgende reglement vast:

1. Begripsbepalingen

Voor de toepassing op dit reglement wordt verstaan onder:

- *bestuur*: het bestuur van de NBA.

2. De selectie- en remuneratiecommissie

2.1. Er is een selectie- en remuneratiecommissie, hierna te noemen: de commissie.

2.2. Het bestuur wijst uit de leden van het bestuur de leden van de commissie aan.

2.3. De commissie bereidt de besluitvorming van het bestuur voor en brengt verslag uit aan het bestuur van de beraadslagingen en bevindingen van de commissie. De selectie- en remuneratiecommissie richt zich in ieder geval op:

- a. Het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake leden van bestuur, directie en managementteam alsmede op de voorzitters van organen binnen de NBA met een pbo-taak;
- b. de periodieke beoordeling van de omvang en samenstelling van bestuur alsmede van de directie en het doen van een voorstel voor een profielschets van het bestuur en directie;
- c. de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele leden van bestuur, directie en de voorzitters van organen met een pbo-taak en de rapportage hierover aan het bestuur;
- d. het opstellen van een plan voor de opvolging van leden van bestuur en directie;
- e. het doen van voorstellen voor (her)benoemingen;
- f. het toezicht op het beleid van het bestuur inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor directie en managementteam;
- g. een jaarlijkse herijking van het HR-beleid;
- h. het opstellen van een duidelijk en begrijpelijk voorstel aan het bestuur betreffende het te voeren beloningsbeleid voor de directie;
- i. het voorbereiden van de besluitvorming van het bestuur inzake de beloningen van individuele directieleden;
- j. het voorbereiden van het onderdeel van de jaarrekening dat gaat over het beloningsbeleid;
- k. het tijdens de ledenvergadering voeren van het woord over remuneratie- en benoemingskwesties.

3. Benoeming en samenstelling

3.1. De commissie bestaat uit ten minste drie leden van het bestuur en de directeur van de NBA.

3.2. De zittingstermijn van een lid van de commissie dat tevens lid is van het bestuur eindigt in het geval:

- a. de benoemingstermijn van het lid van de commissie in het bestuur eindigt;
- b. op eigen verzoek; of

- c. het bestuur het lid van de commissie ontheft van het lidmaatschap van de commissie.
- 3.3. In afwijking van artikel 3.2., onderdeel a, kan het bestuur een lid van de commissie verzoeken het lidmaatschap van de commissie voort te zetten nadat de benoemingstermijn van het lid in het bestuur is geëindigd, doch niet voor langer dan zes maanden.
- 3.4. Het bestuur voorziet zo spoedig mogelijk in de vervulling van een opengevallen plaats in de commissie.
- 3.5. De commissie kan worden aangevuld met leden die geen deel uitmaken van het bestuur. Deze leden van de commissie worden benoemd door het bestuur voor een specifieke taak.

4. Belangenverstrengeling

- 4.1. Een lid van de commissie neemt in vergaderingen van de commissie niet deel aan de beraadslaging of een stemming van de commissie in het geval de betrokkenheid van het lid van de commissie bij beraadslaging of stemming de schijn van belangenverstrengeling zou kunnen wekken.
- 4.2. Bij toepassing van het vorige lid kan het bestuur tijdelijk een ander lid van het bestuur tot lid van de commissie benoemen.

5. Voorzitter

- 5.1. Het bestuur wijst één van de leden van de commissie aan als voorzitter van de commissie.
- 5.2. De voorzitter van het bestuur kan geen voorzitter van de commissie zijn.
- 5.3. De voorzitter van de commissie is woordvoerder van de commissie en aanspreekpunt voor de overige leden van het bestuur. De voorzitter van de commissie is verantwoordelijk voor het naar behoren functioneren van de commissie.
- 5.4. Bij ontstentenis of belet van de voorzitter van de commissie, neemt een ander lid van de commissie de volledige taken van de voorzitter van de commissie waar.

6. Vergaderingen

- 6.1. De commissie vergadert ten minste drie keer per jaar en zo vaak als één of meer van zijn leden dit noodzakelijk acht.
- 6.2. De vergaderingen van de commissie worden niet bijgewoond door overige bestuursleden, tenzij de commissie anders bepaalt.
- 6.3. De bestuurssecretaris legt vast wat wordt besproken in de vergadering van de commissie. Dit wordt in de eerstvolgende bestuursvergadering teruggekoppeld naar de overige bestuursleden.

7. Verantwoording

De commissie maakt jaarlijks na afloop van het boekjaar een verslag betreffende de beraadslagingen, de bevindingen, het functioneren en de werkzaamheden van de commissie.

8. Slotbepaling

Dit reglement wordt op de website van de NBA geplaatst.