

| Hoofdstuk | Aspect | Verwijzing | Beschrijving | Norm | Toetsbaar door | Controle/methode |
|-----------|----------------------|------------|--|--|--|--|
| II.1 | (Bestuur van) de CBO | II.1-a | De CBO is een rechtspersoon die in Nederland op structurele basis Rechteninkomsten voor auteursrechten en/of naburige rechten int, en/of beheert en/of verdeelt. | De CBO toont via de jaarrekening van het jaar voorafgaande aan het jaar van controle en/of geldstromen in het jaar van controle aan dat de CBO Rechteninkomsten voor auteursrechten en/of naburige rechten int, en/of beheert en/of verdeelt. | * Jaarverslag en/of bankafschriften | De auditor stelt aan de hand van jaarrekening en/of bankafschriften vast dat de CBO aan deze norm voldoet. |
| | | II.1-b | Indien de CBO geen Rechteninkomsten in beheer heeft en geen nieuwe Rechteninkomsten int en derhalve geen gelden kan verdelen, zijn de criteria II.5 b tot en met e tijdelijk niet van toepassing. Zodra sprake is van inning dient de CBO voornoemde criteria te laten toetsen binnen drie maanden nadat deze gelden verdeeld moeten worden op grond van artikel II.5. | De (tijdige) verdeling kan niet worden getoetst indien de CBO geen gelden kan verdelen. De CBO dient wel aan de overige criteria te voldoen. De criteria die betrekking hebben op de verdeling moeten worden getoetst binnen drie maanden nadat de verdeling plaats had moeten vinden. | * Jaarverslag en/of bankafschriften * Interview | De auditor stelt aan de hand van jaarrekening en/of bankafschriften vast dat er geen gelden meer in beheer zijn die moeten worden verdeeld en dat er nog geen nieuwe gelden zijn geïnd, waardoor toetsing van de criteria met betrekking tot de uitvoering van de verdeling niet hoeft plaats te vinden. |
| | | II.1-c | De gegevens over het bestuur en (in voorkomend geval) de Raad van Toezicht van de CBO in het handelsregister worden ten minste één keer per jaar gecontroleerd en zo nodig geactualiseerd. | De gegevens over de CBO in het handelsregister dienen actueel te zijn. | * Uittreksel KvK * Notulen * Interview | De auditor stelt vast of de gegevens in het meest recente uittreksel KvK inzake samenstelling bestuur - en in voorkomend geval Raad van Toezicht - correct zijn en zo niet of en wanneer deze gegevens voor het laatst gecontroleerd zijn of aangepast gaan worden. |
| | | II.1-d | De CBO heeft de Richtlijnen en regelingen goed bestuur en integriteit CBO's van VOI©E onderschreven. | Het bestuur van de CBO heeft een verklaring getekend waaruit blijkt dat zij deze Richtlijnen zal naleven. | * Verklaring van Bestuur aangaande naleving Richtlijnen en regelingen goed bestuur en integriteit CBO's | De auditor heeft vastgesteld dat er een door het bestuur - en in voorkomend geval door de Raad van Toezicht - van de CBO getekende verklaring aanwezig is. |
| | | II.1-e | Werknemers, bestuurders en ingehuurde derden dienen op de hoogte te zijn van de CBO-Keurmerkcriteria en relevante bijlagen. | Werknemers, bestuurders en ingehuurde derden zijn geïnformeerd over de Keurmerkcriteria. | * Vanaf 1 januari 2013 in dienst of in functie getreden nieuwe medewerkers, bestuurders en leden van de Raad van Toezicht, alsmede freelancers en medewerkers van door de CBO ingeschakelde derden voor de uitvoering van de primaire taken van de CBO en/of voor het bestuur van de CBO hebben een verklaring voor ontvangst van de CBO-Keurmerkcriteria, inclusief de Richtlijnen Goed Bestuur en Integriteit getekend. * Interview | De auditor stelt – steekproefsgewijs – vast dat de hiervoor relevante werknemers en medewerkers bekend zijn met het CBO-Keurmerk en de Keurmerkcriteria. De auditor stelt vast of van de vanaf 1 januari 2013 in dienst of in functie getreden nieuwe werknemers, bestuurders en in voorkomend geval leden van de Raad van Toezicht of medewerkers verklaringen van ontvangst aanwezig zijn. |

| | | | | | | |
|------|---------------------------|--------|---|--|---|--|
| II.2 | Omgaan met Rechthebbenden | II.2-a | De CBO die gelden reserveert voor besteding aan sociaal- en/of culturele en/of educatieve fondsen belegt jaarlijks een vergadering van leden of aangeslotenen of van het orgaan dat de toezichtsfunctie uitoefent waarin de vaststelling en terugkoppeling van sociaal, cultureel en/of educatief beleid aan de orde wordt gesteld en hierover besluiten kunnen worden genomen. | De leden of aangeslotenen of het orgaan dat de toezichtsfunctie uitoefent worden op de hoogte gesteld over de objectieve criteria die ten grondslag liggen aan de bepaling van de hoogte van het te bestemmen geldbedrag alsook aan de keuze van de bestemming(en) van de gelden. De voor sociale, culturele en educatieve doelen bestemde gelden worden besteed in de drie kalenderjaren volgend op het kalenderjaar waarin de reservering heeft plaatsgevonden. Indien en voor zover deze gelden niet binnen genoemde periode van drie jaar besteed zijn aan de daarvoor gekozen bestemming, wordt dit gerapporteerd aan de leden- of aangeslotenvergadering of aan de vergadering van het orgaan dat de toezichtsfunctie uitoefent. Alsdan wordt een voorstel tot bestemming in het eerstvolgende kalenderjaar van (het restant van) het niet tijdig bestede geld ter goedkeuring voorgelegd. | * Stukken en notulen leden- of aangeslotenvergadering of van de vergadering van het orgaan dat de toezichtsfunctie uitoefent. | De auditor stelt vast dat de CBO de voorwaarden en procedure heeft nageleefd. |
| | | II.2-b | Met uitzondering van de CBO's die op grond van een wettelijke volmacht bij uitsluiting van de Rechthebbenden gerechtigd zijn het desbetreffende recht uit te oefenen, dient de CBO op de eigen website bekend te maken voor welk gebruik, op welke wijze en onder welke voorwaarden de Rechthebbenden zelf licenties kunnen verlenen voor niet-commercieel gebruik van de door de CBO beheerde rechten. | Wanneer rechthebbenden kunnen kiezen welke rechten zij bij een CBO onder brengen, moeten zij uiterlijk vanaf 1 juli 2017 op de hoogte zijn onder welke voorwaarden zij zelf licenties kunnen verlenen aan derden voor niet-commercieel gebruik. | * Website CBO | De auditor stelt vast of de CBO op de website heeft aangegeven voor welk gebruik, op welke wijze en onder welke voorwaarden de Rechthebbenden zelf licenties kunnen verlenen voor niet-commercieel gebruik van de door de CBO beheerde rechten. (Dit geldt niet in geval van wettelijk verplicht collectief beheer.) |
| | | II.2-c | De CBO regelt in haar statuten en/of reglementen op welke wijze klachten van of geschillen met Rechthebbenden worden behandeld en maakt op de website duidelijk op welke wijze een klacht moet worden ingediend en wat de procedure is. Hierbij wordt het bepaalde in artikel II.8 in aanmerking genomen (uiterlijk per 1 juli 2015). | Een klachten- en geschillenregeling voor Rechthebbenden overeenkomstig artikel II.8 is opgenomen in statuten of reglementen en de procedure wordt duidelijk gemaakt op de website. | * Statuten of reglementen en website | De auditor stelt vast dat er een klachten- en geschillenregeling voor Rechthebbenden is en of de procedure duidelijk op de website wordt vermeld, een en ander overeenkomstig artikel II.8. |
| | | II.2-d | De CBO stelt Leden of rechtstreeks aangesloten rechthebbenden op de hoogte van aanpassingen in statuten en reglementen. In het geval van een statutenwijziging of wijziging van een repartitiereglement geldt een actieve informatieplicht. | De CBO stelt een procedure vast die wordt gevolgd om Leden of rechtstreeks aangesloten rechthebbenden te informeren. Rechtstreeks aangesloten Rechthebbenden worden in beginsel rechtstreeks over een statutenwijziging of een wijziging van het repartitiereglement per (nieuws)brief of e-mail geïnformeerd, eventueel met verwijzing naar de website. Indien deze informatieplicht wordt gedelegeerd aan derden, dient de CBO - controleerbaar door de auditor - op de naleving van deze informatieplicht te hebben toegezien. | * Informatie aan rechthebbenden * Interview | De auditor stelt vast dat de opgestelde procedure is gevolgd. |

| | | | | | | |
|------|---|--------------|---|--|--|---|
| II.3 | Omgaan met Gebruikers en/of betalingsplichtigen | II.3-a - i | De CBO maakt in haar jaarverslag en op haar website duidelijk welke rechten zij vertegenwoordigt en uitoefent. | In het jaarverslag en op de website van de CBO wordt omschreven welke rechten de CBO vertegenwoordigt en uitoefent. | * Jaarverslag * Website CBO | Auditor stelt vast dat de gegevens consistent zijn opgesteld en juist/volledig zijn. |
| | | II.3-a - ii | De CBO handelt overeenkomstig het mandaat van haar rechthebbenden en/of een wettelijke taakomschrijving. Zij maakt hiervan melding in haar jaarverslag en op haar website. | De CBO omschrijft haar wettelijke taak en/of het mandaat van haar rechthebbenden volgens welke zij handelt. | * Jaarverslag * Website CBO | |
| | | II.3-a - iii | De CBO geeft op de website inzicht in de door haar toe te passen tarieven per categorie van Gebruikers en/of betalingsplichtigen en de van toepassing zijnde standaardovereenkomsten en/of -regelingen en -licentievoorwaarden. | De CBO maakt de door haar gehanteerde categorieën alsmede de tarieven en licentievoorwaarden per categorie openbaar. | * Website CBO | |
| | | II.3-a - iv | De CBO geeft in haar jaarverslag en op haar website informatie over haar representativiteit. | Representativiteit kan op verschillende wijzen kenbaar worden gemaakt. Voorbeelden: aan hoeveel rechthebbenden is uitbetaald, hoeveel rechthebbenden staan er direct en indirect onder contract, (eventuele) vertegenwoordiging van buitenlandse rechthebbenden. | * Jaarverslag * Website CBO | De auditor stelt vast dat de gegevens consistent zijn opgesteld conform de door de CBO gekozen methode. |
| | | II.3-a - v | De CBO geeft in haar jaarverslag en op haar website informatie over de aan gebruikers te verstrekken vrijwaring voor claims van Rechthebbenden. | De CBO geeft aan voor welke (groepen van) rechthebbenden en onder welke algemene voorwaarden zij wel en niet vrijwaart voor het desbetreffende gebruik. | | |
| | | II.3-a - vi | De CBO geeft op haar website volledig en duidelijk inzicht in de door haar gehanteerde betalingsvoorwaarden en geldende verplichtingen en over de mogelijke gevolgen die aan het niet naleven van die betalingsvoorwaarden en verplichtingen verbonden zijn. | De CBO maakt de door haar gehanteerde betalingsvoorwaarden en mogelijke gevolgen bij wanbetaling openbaar. Dit kan onder meer door verwijzing naar geldende algemene voorwaarden, licentievoorwaarden, leveringsvoorwaarden etc. | * Interview * Documenten * Website CBO | Auditor stelt vast dat de gegevens juist op de website worden weergegeven. |
| | | II.3-a - vii | Binnen de van toepassing zijnde licentievoorwaarden, standaardovereenkomsten of -regelingen worden gelijke gevallen gelijk behandeld. | Gelijke gevallen worden gelijk behandeld. | * Interview * Documenten | De auditor stelt dit vast aan de hand van een aselechte steekproef van vijf contracten of betalingsregelingen met Gebruikers en/of betalingsplichtigen |
| | | II.3-b | De CBO zal een Gebruiker en/of betalingsplichtige een gevraagde licentie niet onthouden tenzij er bijzondere redenen voor zijn. De CBO deelt in deze gevallen deze reden schriftelijk en met redenen omkleed aan de gebruiker of betalingsplichtige mee. | De CBO stelt een procedure vast die wordt gevolgd in de gevallen waarin aan een Gebruiker en/of betalingsplichtige een gevraagde licentie niet wordt verleend. | * Procedure * Overzicht geweigerde licenties * Interview | De auditor stelt vast dat de CBO een procedure heeft opgesteld en stelt via interviews vast of deze bekend is en wordt nagevolgd. |
| | | II.3-c | Het bestuur van een CBO die partij is bij het Onderhandelingsprotocol (zie bijlage 5) regelt in een procedure de wijze waarop tarieven en tariefgrondbelangen worden vastgesteld. Dit criterium is niet van toepassing op maatwerklicenties met individuele gebruikers. | Er is een procedure voor het vaststellen van tarieven en tariefgrondbelangen. | * Procedure * Interview | De auditor stelt steekproefsgewijs vast dat de CBO de procedure heeft nageleefd. Ten aanzien van maatwerklicenties beoordeelt de auditor de werking aan de hand van ingediende klachten. |

| | | | | | | |
|------|---|--------|--|--|---|---|
| | | II.3-d | De CBO onderhoudt een deugdelijk adressenbestand. | De CBO heeft een procedure vastgesteld waarin de volledige en juiste verwerking van alle mutaties in het adressenbestand van gebruikers / betalingsplichtigen wordt beschreven en geborgd. | * Procedure * Interview | De auditor stelt vast dat de CBO de procedure heeft nageleefd. De auditor betreft bij zijn controle de aanwezigheid van klachten over dit onderwerp en beoordeelt of in voorkomende gevallen deze klachten tot verbetering hebben geleid. |
| | | II.3-e | De CBO heeft een regeling voor het indienen van verzoeken tot mutaties in grondslagen voor tariefberekening of correcties van administratieve fouten. Deze regeling wordt duidelijk vermeld op de website van de CBO, waarbij ook wordt verwezen naar de klachten- en geschillenregeling. | De CBO heeft een procedure mbt afhandeling van mutaties en correcties en leeft deze alsmede de daarin gestelde termijnen na. | * Procedure * Website CBO * Steekproef klachtenregister | De auditor stelt vast dat de procedure duidelijk op de website van de COB is vermeld. Steekproefsgewijze beoordeling van ingediende klachten of de procedure regelmatig aanleiding geeft voor klachten. |
| | | II.3-f | Wanneer een gebruiker of betalingsplichtige daarom verzoekt, zullen de CBO's aan wie een jaarlijkse vergoeding is verschuldigd bij eerste gelegenheid zorg dragen voor een gezamenlijke jaarlijkse factuur, zodra en voor zover de betalingsplicht aan de desbetreffende CBO's is vastgesteld. | De daarvoor in aanmerking komende CBO's zorgen, zodra dat mogelijk en vastgesteld is, voor een jaarlijkse verzamelfactuur indien de gebruiker of betalingsplichtige daarom heeft verzocht. Er is een procedure voor de behandeling van dergelijke verzoeken. | * Website CBO en procedure | De auditor stelt vast dat de CBO die jaarlijkse facturen naar betalingsplichtigen of gebruikers verstuurt, de mogelijkheid tot verzoek om een verzamelfactuur heeft vermeld op een daarvoor in aanmerking komende plaats op de website van de CBO en de procedure heeft gevolgd. |
| II.4 | Informatieverstrekking / inhoud jaarverslag | II.4-a | De CBO zal jaarlijks een jaarverslag en een jaarrekening overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW opstellen en openbaar maken. | De jaarrekening wordt opgesteld overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW. Het jaarverslag en de jaarrekening dienen - voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring - uiterlijk op 1 juli van het volgende kalenderjaar openbaar gemaakt te worden. Het bestuur van de CBO kan deze termijn met maximaal 6 maanden verlengen onder vermelding op de website van de reden van verlenging. | * Jaarverslag * Jaarrekening | * De auditor stelt vast dat er een jaarverslag en jaarrekening over het voorafgaande jaar aanwezig zijn en dat deze zijn voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring. * Indien het jaarverslag en jaarrekening niet uiterlijk op 1 juli van het op het verslagjaar volgende jaar zijn openbaar gemaakt stelt de auditor vast dat er een schriftelijke verklaring van het bestuur aanwezig is waarin de reden van verlenging is beschreven. |
| | | II.4-b | De CBO verschaft inzicht in de geldstromen, o.a. aan de hand van een kasstroomoverzicht en een Mutatieoverzicht te verdelen rechtenopbrengsten, alsmede aan de hand van een kerncijferoverzicht op basis van de in bijlagen 2a en 2b opgenomen modellen. | Ten behoeve van transparantie, uniformiteit en vergelijkbaarheid worden het Kerncijfersoverzicht en Mutatieoverzicht te verdelen rechtenopbrengsten gebaseerd op in de bijlagen van de keurmerkcriteria opgenomen modellen. Het kasstroomoverzicht dient, naar het oordeel van de accountant, te voldoen aan Titel 9 Boek 2 BW. | * Jaarrekening/jaarverslag * Model Kerncijfersoverzicht * Model Mutatieoverzicht te verdelen rechtenopbrengsten | De auditor stelt vast dat in de jaarrekening/jaarverslag de vereiste overzichten aanwezig zijn. |
| | | II.4-c | De CBO voldoet aan de periodieke verplichting om financiële en andere relevante gegevens aan het CvTA te verstrekken of ter inzage te geven. | Periodiek worden rapportages volgens schema CvTA ingezonden. | * Rapportages aan CvTA * Interview | De auditor stelt vast dat de periodieke rapportages zijn ingezonden. |
| | | II.4-d | Het jaarverslag en/of de jaarrekening bevat verder informatie over: | | | |

| | | | | | | | |
|--|--------|--|---|---|---|---|---|
| | | | * Onttrekkingen aan het resultaat ten behoeve van fondsen en reserveringen | De CBO neemt in de jaarrekening een mutatieoverzicht en specificatie op van de fondsen en reserveringen. | * Jaarrekening | De auditor stelt vast dat deze gegevens in jaarrekening/jaarverslag van de CBO zijn opgenomen en dat de periodieke c.q. ad hoc rapportages over nevenfuncties aan het CvTA zijn gezonden. | |
| | | | * Soorten resultaten van beleggingen en het beleggingsbeleid beschreven in een beleggingsstatuut | De CBO geeft in geval van beleggingen inzicht in het in het beleggingsstatuut beschreven beleggingsbeleid. De CBO geeft in geval van beleggingen een opsomming van de hoogte, samenstelling, risico's en resultaten van die beleggingen. | * Jaarrekening | | |
| | | | * De wijze van beheer en de verdeling van gelden, waarbij - uitgesplitst per jaar van incasso - ten minste wordt vermeld in welk jaar de verdeelde gelden waren geïnd en voor welk deel van de gelden geen Rechthebbenden zijn gevonden na de drie kalenderjaren volgend op het kalenderjaar van inning. | De CBO omschrijft in haar jaarverslag de wijze waarop deze gelden worden beheerd en verdeeld. In het jaarverslag wordt een opsomming van nog niet gereparteerde gelden, gesplitst naar jaar van incasso weergegeven. | * Jaarrekening | | |
| | | | * De CBO meldt in haar jaarverslag het jaar van toetsing van het repartitiereglement, zoals bedoeld in norm II.5-b. | In het jaarverslag wordt het jaar van laatste toetsing van het repartitiereglement weergegeven. In het jaar van toetsing wordt de uitkomst van de toetsing weergegeven in het jaarverslag. | * Jaarrekening | | |
| | | | * Namen van bestuursleden, in het geval dat in de statuten categorieën van rechthebbenden worden onderscheiden voor de vertegenwoordiging in het bestuur met vermelding van de categorie van vertegenwoordigde rechthebbenden; * Relevante nevenfuncties van bestuurders, leden van een raad van toezicht, van een adviserend orgaan en van degenen die met de dagelijkse leiding van de CBO is of zijn belast en of deze functies al of niet bezoldigd zijn. * de CBO dient het CvTA jaarlijks te voorzien van alle nevenfuncties van de bestuurders, toezichthouders en directeuren en onverwijld te voorzien van de nevenfuncties van een nieuwe bestuurder, toezichthouder of directeur na diens benoeming. | Deze gegevens zijn in het jaarverslag van de CBO opgenomen. Alle nevenfuncties zijn jaarlijks gerapporteerd aan het CvTA, c.q. onverwijld indien het nevenfuncties van een nieuwe bestuurder, toezichthouder of directeur betreft. | * Rapportages aan CvTA * Jaarverslag | | |
| | | | * In voorkomende gevallen informatie over het in het boekjaar gevoerde sociaal, cultureel en/of educatief beleid met een toelichting op het gebruik van de hiervoor gereserveerde gelden. | De CBO is in het jaarverslag of in een afzonderlijk jaarverslag transparant over het gevoerde sociaal, cultureel en/of educatief beleid. | * Jaarverslag | | De auditor stelt vast dat deze informatie in het jaarverslag of in een afzonderlijk jaarverslag is opgenomen. |
| | II.4-e | | De CBO publiceert op haar website ten minste de volgende gegevens: * Jaarverslag * Statuten * Repartitiereglement(en) * Klachten- en geschillenregelingen * Algemeen geldende tarieven, tariefgrondslagen, algemeen geldende licentievoorwaarden en algemeen geldende vergoedingsregeling voor diensten van branches in geval van brancheregelingen. | De informatie moet aanwezig zijn op de website van de CBO. | * Website CBO | | De auditor stelt vast dat deze gegevens aanwezig zijn op de website van de CBO. |

| | | | | | | |
|--|--|--------|--|---|---|--|
| | | | <ul style="list-style-type: none"> * De mate van representativiteit en de wijze waarop wel of geen vrijwaring wordt gegeven voor claims van niet-vertegenwoordigde rechthebbenden. * De betalingstermijnen en gevolgen van overschrijding van die termijnen. * Lidmaatschapsvoorwaarden en de voorwaarden voor beëindiging van de machtiging tot beheer van rechten, indien en voor zover deze niet zijn opgenomen in de statuten. * Lijst van bestuurders, leden van een raad van toezicht, van een adviserend orgaan en van degenen die met de dagelijkse leiding van de CBO is of zijn belast met de nevenactiviteiten die door hen worden uitgeoefend, waarbij tevens wordt aangegeven of de functie wel of niet bezoldigd is. * Het algemene beleid inzake verdeling van de aan Rechthebbenden verschuldigde bedragen. * Het algemene beleid inzake beheerskosten. * Het algemene beleid inzake inhoudingen, voor andere doeleinden dan beheerskosten, op rechteninkomsten en op enig ander inkomen voortvloeiend uit de belegging van rechteninkomsten, met inbegrip van inhoudingen ten behoeve van sociale, culturele en educatieve diensten. * Een lijst met gesloten vertegenwoordigingsovereenkomsten en de namen van de CBO's waarmee deze vertegenwoordigingsovereenkomsten zijn gesloten. * Het beleid inzake het gebruik van onverdeelde bedragen. | | | |
| | | II.4-f | <p>Vertrouwelijke informatie moet vertrouwelijk zijn en blijven.</p> | <p>De CBO laat haar werknemers een geheimhoudingsverklaring ondertekenen. Een geheimhoudingsverklaring moet ook worden getekend door uitzendkrachten, stagiairs en andere ingehuurd dienstverleners die toegang hebben tot vertrouwelijke gegevens. Indien ingehuurd dienstverleners in dienst zijn van een derde in het kader van een dienstverleningsovereenkomst met de CBO is het voldoende dat de werkgever deze geheimhoudingsverklaring namens zijn medewerkers afgeeft.</p> | <p>* Aanwezigheid in (personeels-) dossiers</p> | <p>De auditor stelt vast dat getekende geheimhoudingsverklaringen aanwezig zijn.</p> |

| | | | | | | |
|------|------------|-------------|---|---|---|---|
| II.5 | Repartitie | II.5-a | De CBO verdeelt Rechteninkomsten op basis van repartitiereglementen. | De CBO vermeldt in het/de repartitiereglement(en) welke grondslagen zijn gehanteerd bij de verdeling en uitkering van de Rechteninkomsten. Van inhoudingen, onttrekkingen, verdelingen etc. die volgens het repartitiereglement jaarlijks (ad-hoc) vastgesteld kunnen worden of die afwijken van of een nieuwe invulling geven aan deze grondslagen, dient een bestuurs- en/of directiebesluit te zijn waaruit blijkt op basis waarvan de inhouding, onttrekking of verdeling heeft plaatsgevonden. | <ul style="list-style-type: none"> * Repartitiereglement * Interview * jaarverslag * Onderliggende specificaties * Bestuurs- en/of directiebesluiten | De auditor stelt vast dat de genoemde punten in jaarrekening of jaarverslag, het repartitiereglement en/of bestuurs- en/of directiebesluiten zijn opgenomen en toegelicht en dat in voorkomende gevallen er specificaties zijn waaruit blijkt dat de CBO de norm heeft nageleefd. |
| | | II.5-b | De actualiteit en bruikbaarheid van het repartitiereglement wordt ten minste éénmaal in de drie jaar getoetst. | Er is een procedure die wordt gevolgd om ten minste éénmaal in de drie jaar deze toetsing te doen. In het jaarverslag wordt verslag gedaan van de uitkomst van deze toetsing. Deze toetsing dient in ieder geval plaats te vinden aan de hand van de bestuurs- en/of directiebesluiten die afwijken van of een nieuwe nadere invulling geven aan de repartitiereglement(en) van het/de repartitiereglement(en) sinds de laatste toetsing | * Procedures | |
| | | II.5-c | Maximaal 15% van de incasso mag worden gereserveerd voor Sociale, Culturele en/of Educatieve fondsen. | Maximaal 15% van de incasso mag worden gereserveerd voor Sociale, Culturele en/of Educatieve fondsen | | |
| | | II.5-d - i | Maximum repartitietermijn is 3 kalenderjaren na jaar van inning (vanaf 2011) | | | |
| | | II.5-d - ii | <p>Een gemotiveerde redelijke reservering mag daarna nog maximaal twee jaar worden aangehouden voor naclaims; reservering en onderbouwing worden vermeld in het jaarverslag.</p> <p>*1 De CBO zal een zo groot mogelijk deel van de voor Repartitie beschikbare bedragen uiterlijk negen maanden na afloop van het boekjaar waarin de Rechteninkomsten zijn geïnd onder de Rechthebbenden verdelen, tenzij objectieve redenen de CBO of zijn leden de CBO daarvan weerhouden.</p> <p>*2 De CBO maakt uiterlijk twaalf maanden na afloop van het boekjaar waarin de Rechteninkomsten zijn geïnd alle ter zake dienende beschikbare informatie die kan helpen om de Rechthebbenden te identificeren van de verschuldigde bedragen die niet binnen voornoemde termijn kunnen worden verdeeld, bekend aan de Leden of aan de rechtstreeks aangesloten Rechthebbenden en aan de CBO's waarmee een vertegenwoordigingsovereenkomst is gesloten.</p> | Er zijn procedures waarin de tijdige verdeling en het omgaan met onverdeelde bedragen is vastgelegd. De toetsing van inhoud, motivering en redelijkheid is voorbehouden aan het College van Toezicht Auteursrechten. | <ul style="list-style-type: none"> * Interview * Correspondentie | |
| | | | | | De toetsing van inhoud van de motivering en van de redelijkheid is voorbehouden aan het College van Toezicht Auteursrechten. | De auditor stelt vast dat deze rapportages inzake nog niet verdeelde gelden tijdig zijn verzonden. |

| | | | | | | |
|------|---|--------|---|--|--|--|
| | | | <p>*3 De CBO maakt voornoemde informatie uiterlijk Vierentwintig maanden na afloop van het boekjaar waarin de Rechteninkomsten zijn geïnd openbaar op zijn daartoe bestemde internetpagina indien en voor zover de betrokken Rechthebbenden dan nog niet zijn geïdentificeerd.</p> <p>*4 Indien de CBO de Rechteninkomsten ontvangt van een CBO waarmee een vertegenwoordigings-overeenkomst is gesloten, zal de CBO een zo groot mogelijk deel van de voor repartitie beschikbare bedragen uiterlijk zes maanden na ontvangst van deze bedragen onder de Rechthebbenden verdelen. Deze CBO is vanaf dat moment ook verantwoordelijk voor de uitvoering van de onder d2 en d3 omschreven informatieplicht.</p> <p>*5 De in d1 tot en met d5 genoemde criteria worden toegepast met ingang van 2017 over het boekjaar 2016 waarin de Rechteninkomsten zijn geïnd. De redenen die de CBO ervan weerhouden de genoemde termijnen na te leven en/of binnen genoemde termijnen alle voor repartitie beschikbare bedragen te verdelen onder de Rechthebbenden dienen desgevraagd te worden toegelicht aan het CvTA.</p> | | <p>* Website CBO</p> <p>* idem</p> | <p>De auditor stelt vast dat deze rapportage inzake nog niet verdeelde gelden tijdig is gepubliceerd.</p> <p>* idem</p> <p>De toetsing van inhoud van de objectieve criteria die de CBO ervan hebben weerhouden de genoemde termijnen na te leven en de daarbij te volgen procedure is voorbehouden aan het College van Toezicht Auteursrechten.</p> |
| | | II.5-e | Niet binnen 3 kalenderjaren uitgekeerde of, al dan niet vanwege bereikt maximum, gereserveerde gelden worden toegevoegd aan het eerstvolgende kalenderjaar aan de voor alle rechthebbenden voor repartitie beschikbare gelden. | | | |
| II.6 | Samenwerking CBO's met derden en andere CBO's | II.6-a | Wanneer een CBO voor inning of verdeling gebruik maakt van een derde, dient deze derde aan de CBO verantwoording af te leggen over de wijze waarop deze activiteiten zijn uitgevoerd. | De CBO legt in een overeenkomst met de derde vast aan welke voorwaarden deze moet voldoen en op welke wijze deze verantwoording moet afleggen. | * Overeenkomsten met derden | De auditor stelt vast of in de overeenkomst is geregeld aan welke voorwaarden de derde moet voldoen en of daarover verantwoording wordt afgelegd. |
| | | II.6-b | De met de innende CBO samenwerkende andere CBO moet over het CBO-Keurmerk beschikken of op aantoonbare wijze aan de in het keurmerk genoemde criteria voldoen. | De CBO waarmee wordt samengewerkt beschikt over een keurmerk of voldoet aan dezelfde eisen. | * Website Keurmerkinstituut * Interview | Op de website van het keurmerkinstituut staat vermeld of de CBO een keurmerk heeft. Bij het ontbreken van een keurmerk dient de auditor te controleren of de CBO heeft vastgesteld of de andere CBO op aantoonbare wijze aan de in het keurmerk genoemde criteria voldoet. |

| | | | | | | |
|------|---|--------|---|--|--|---|
| II.7 | Klachten- en geschillenregeling voor Gebruikers en/of betalingsplichtigen | II.7.1 | De CBO heeft een klachten- en geschillenregeling voor Gebruikers en/of betalingsplichtigen voor klachten/geschillen over een in rekening gebrachte vergoeding. De CBO maakt duidelijk op welke wijze een klacht moet worden ingediend en onderbouwd en welke procedure daarbij wordt gevolgd. De CBO controleert regelmatig of alle daarin genoemde termijnen door de CBO worden gehaald. | De CBO heeft een heldere procedure mbt klacht- en geschillenafhandeling voor Gebruikers en/of betalingsplichtigen over een in rekening gebrachte vergoeding en leeft deze alsmede de daarin gestelde termijnen na. In de procedure is tevens vastgelegd op welke wijze regelmatig gecontroleerd wordt of alle gestelde termijnen worden gehaald. | * Procedure klacht- en geschillenafhandeling * Steekproef klachtenregister * Website CBO | De auditor stelt vast dat de procedure duidelijk op de website van de CBO is vermeld en de interne controleprocedure wordt gevolgd. Steekproefsgewijze beoordeling van ingediende klachten of de procedure regelmatig aanleiding geeft voor klachten. |
| | | II.7.2 | De CBO heeft een klachten- en geschillenregeling voor Gebruikers en/of betalingsplichtigen voor andere klachten. De CBO maakt duidelijk op welke wijze een klacht moet worden ingediend en onderbouwd en welke procedure daarbij wordt gevolgd. De CBO controleert regelmatig of alle daarin genoemde termijnen door de CBO worden gehaald. | De CBO heeft een heldere procedure mbt klacht- en geschillenafhandeling voor overige klachten van Gebruikers en/of betalingsplichtigen en leeft deze alsmede de daarin gestelde termijnen na. In de procedure is tevens vastgelegd op welke wijze regelmatig gecontroleerd wordt of alle gestelde termijnen worden gehaald. | | |
| II.8 | Klachten- en geschillenregeling voor Rechthebbenden | II.8.1 | De CBO heeft een klachten- en geschillenregeling voor Rechthebbenden en in voorkomende gevallen voor verdelende CBO's waarin onderscheid wordt gemaakt tussen 'commentaren' (II.8.1) en 'klachten' (II.8.2). De CBO maakt duidelijk op welke wijze een commentaar of klacht moet worden ingediend en onderbouwd en welke procedure daarbij wordt gevolgd. De CBO controleert regelmatig of alle daarin genoemde termijnen worden gehaald. | De CBO heeft een heldere procedure mbt klacht- en geschillenafhandeling voor Rechthebbenden en in voorkomende gevallen voor verdelende CBO's en leeft deze alsmede de daarin gestelde termijnen na. In de procedure is tevens vastgelegd op welke wijze regelmatig gecontroleerd wordt of alle gestelde termijnen worden gehaald. | | |
| | | II.8.2 | | | | |
| | | II.8.3 | De CBO beschikt over een Geschillencommissie Rechthebbenden die klachten en geschillen van Rechthebbenden behandelt conform het bepaalde in artikel II.8.3. | | | |