

---

# *Reglement Raad van Commissarissen*

1 januari 2018



# Inhoudsopgave

---

1.	<i>Doel</i>	3
2.	<i>Definities</i>	3
3.	<i>Taak en werkwijze</i>	3
4.	<i>Verslag Raad van Commissarissen</i>	5
5.	<i>Functioneren Raad van Commissarissen</i>	5
6.	<i>Deskundigheid en samenstelling</i>	6
7.	<i>Rechtspositie</i>	7
8.	<i>Bezoldiging</i>	7
9.	<i>Onafhankelijkheid</i>	7
10.	<i>Tegenstrijdige belangen</i>	7
11.	<i>Rol van de voorzitter en de secretaris van de Raad van Commissarissen</i>	9
12.	<i>Vergaderingen en besluitvorming</i>	9
13.	<i>Commissies en taakverdeling</i>	10
14.	<i>Auditgerelateerde taken en externe accountant</i>	11
15.	<i>Selectie en benoemingsgerelateerde taken</i>	11
16.	<i>Remuneratiegerelateerde taken</i>	12
17.	<i>Financiële verslaglegging</i>	12
18.	<i>Relatie en communicatie van de Raad van Commissarissen met de externe accountant</i>	13
19.	<i>Relatie en communicatie van de Raad van Commissarissen met de Algemene Vergadering</i>	13
20.	<i>Relatie en communicatie van de Raad van Commissarissen met de Ondernemingsraad</i>	13
21.	<i>Vaststelling, wijziging en inwerkingtreding</i>	13

---

## **1. Doel**

- 1.1 Dit Reglement is opgesteld teneinde nadere regels omtrent de besluitvorming en werkwijze van de Raad van Commissarissen vast te leggen ingevolge artikel 23.7 van de statuten van de Vennootschap en artikel 5.1.4 van de Aandeelhoudersovereenkomst. Dit reglement vervangt het reglement van de raad van commissarissen van 12 december 2012.

## **2. Definities**

- 2.1 De volgende termen en uitdrukkingen met hoofdletter die in dit Reglement worden gebruikt hebben de daarna genoemde betekenis:

Aandeelhoudersovereenkomst	de aandeelhoudersovereenkomst gesloten tussen de gemeente Haarlem, de gemeente Zandvoort en de Vennootschap van 1 januari 2018
Algemene Vergadering	de algemene vergadering van aandeelhouders van de Vennootschap
Directie	het statutaire bestuur van de Vennootschap in de zin van artikel 2:129 e.v. van het Burgerlijk Wetboek
Reglement	dit reglement van de Raad van Commissarissen
Raad van Commissarissen	de raad van commissarissen van de Vennootschap
De Vennootschap	Spaarnelanden N.V.
Statuten	de statuten van de Vennootschap

## **3. Taak en werkwijze**

- 3.1 De Raad van Commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de Directie en op de algemene gang van zaken van de Vennootschap en staat de Directie ook met raad terzijde.
- 3.2 De Raad van Commissarissen richt zich bij de vervulling van de taak naar het belang van de Vennootschap en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij de Vennootschap betrokkenen en het algemeen belang af.
- 3.3 De Raad van Commissarissen is bevoegd om één of meerdere leden van de Directie te schorsen. Voorts kan de Raad van Commissarissen aan de Algemene Vergadering een niet bindende voordracht doen tot benoeming of gemotiveerd voorstel tot ontslag van één of meer leden van de Directie.

- 3.4 Het toezicht van de Raad van Commissarissen op de Directie omvat tenminste:
- a. de realisatie van de doelstellingen van de Vennootschap;
  - b. de strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten mede in het licht van de positie van de Aandeelhouders als opdrachtgevers van de Vennootschap;
  - c. de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlemechanismen; het (meerjaren) beleidsplan en het (financiële) jaarverslag.

Van de bespreking van deze punten doet de Raad van Commissarissen melding in zijn verslag.

- 3.5 De Directie van de Vennootschap verstrekt de Raad van Commissarissen tijdig de voor de uitoefening van diens taak noodzakelijke gegevens. De Raad van Commissarissen en de leden van de Raad van Commissarissen afzonderlijk hebben voorts een eigen verantwoordelijkheid om van de Directie alle informatie te verlangen die de Raad van Commissarissen nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitvoeren. Indien de Raad van Commissarissen dit nodig acht kan hij informatie inwinnen van werknemers en externe adviseurs van de Vennootschap.
- 3.6 De Directie stelt ten minste één keer per jaar de Raad van Commissarissen schriftelijk op de hoogte van de hoofdlijnen van het strategisch beleid, de algemene en financiële risico's en het beheers- en controlesysteem van de Vennootschap.
- 3.7 De Directie verschaft de Raad van Commissarissen ten minste informatie over de volgende onderwerpen:
- a. jaarrekening, begroting, investeringsplan en strategie;
  - b. kostprijs-monitoring, kostprijsvergelijking en het ontwikkelen van calculatienormen;
  - c. basisdienstverlening, pakketontwikkeling en extra activiteiten;
  - d. mechanismen ter voorkoming van fraude;
  - e. mechanismen ter bevordering van dienstverlening (ISO, keurmerk, certificering);
  - f. sociaal beleid van de onderneming;
  - g. trends in milieubeleid (vanuit overheden);
  - h. ontwikkelingen op het gebied van vergunningverlening en handhaving;
  - i. innovatieve werkwijzen;
  - j. klachtenafhandeling;
  - k. informatie over klanten;
  - l. informatie over kwaliteit;
  - m. informatie over de verlening van opdrachten door de Aandeelhouders aan de Vennootschap;
  - n. de voortgang van de integratie van de gemeente Zandvoort als Aandeelhouder en
  - o. informatie over personeel, waaronder maatschappelijke verantwoordelijkheid (inzet medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt), duurzame inzetbaarheid van personeel, afspraken in de CAO en participatie van werknemers.
- 3.8 De Raad van Commissarissen bespreekt een keer per jaar in afwezigheid van de Directie het functioneren van de Directie en de mogelijke conclusies die hieraan verbonden moeten worden. In het jaarlijks verslag van de Raad van Commissarissen wordt vermeld op welke wijze de evaluatie van de Directie heeft plaatsgevonden.

- 3.9 De Raad van Commissarissen gaat in de jaarlijkse evaluatie van het functioneren van de Directie tevens na of het directiereglement nog aan de daaraan te stellen criteria voldoet. De Voorzitter vraagt daarover vooraf de mening van de Directie.
- 3.10 De Raad van Commissarissen is, samen met de Directie, verantwoordelijk voor een goede governance-structuur binnen de Vennootschap.

#### **4. Verslag Raad van Commissarissen**

- 4.1 Het bestuursverslag van de Vennootschap bevat een verslag van de Raad van Commissarissen. Hierin doet de Raad van Commissarissen verslag van zijn werkzaamheden in het boekjaar.
- 4.2 Indien een lid van de Raad van Commissarissen over één jaar meer dan 25 procent van de vergaderingen van de Raad van Commissarissen niet aanwezig is, dan spreekt de Voorzitter het desbetreffende lid van de Raad van Commissarissen daarop aan. Indien het de Voorzitter zelf betreft, dan zullen de overige leden van de Raad van Commissarissen hem collectief daarop aanspreken. Het verslag van de Raad van Commissarissen in het bestuursverslag vermeldt hoe frequent de leden aanwezig zijn geweest bij de vergaderingen van de Raad van Commissarissen.
- 4.3 Van elk lid van de Raad van Commissarissen wordt in het verslag van de Raad van Commissarissen opgave gedaan van:
- a. Geslacht;
  - b. Leeftijd;
  - c. Beroep;
  - d. Nevenfuncties;
  - e. Tijdstip eerste benoeming;
  - f. De lopende termijn waarvoor hij/zij is benoemd.

#### **5. Functioneren Raad van Commissarissen**

- 5.1 De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren.
- 5.2 Een lid van de Raad van Commissarissen treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de Raad van Commissarissen geboden is.
- 5.3 De Raad van Commissarissen bespreekt een keer per jaar in afwezigheid van de Directie, desgewenst met een extern adviseur, over zijn eigen functioneren, het functioneren van de afzonderlijke commissies en dat van de individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. Tevens wordt het gewenste profiel en de samenstelling en competentie van de Raad van Commissarissen besproken. In het jaarlijks verslag van de Raad van Commissarissen wordt vermeld op welke wijze de evaluatie van de Raad van Commissarissen, de afzonderlijke commissies, en de individuele leden heeft plaatsgevonden.

## **6. Deskundigheid en samenstelling**

- 6.1 De Raad van Commissarissen moet zodanig zijn samengesteld dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen.
- 6.2 Elk lid van de Raad van Commissarissen dient geschikt te zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen. Elk lid beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak, binnen zijn rol in het kader van de profielschets van de Raad van Commissarissen. Ten minste één lid van de Raad van Commissarissen dient financiële expertise te bezitten.
- 6.3 De Raad van Commissarissen stelt een profielschets voor zijn omvang en samenstelling op, rekening houdend met de activiteiten van de Vennootschap en de gewenste deskundigheid en achtergrond van de leden van de Raad van Commissarissen en de nagestreefde samenstelling van de Raad van Commissarissen. De profielschets wordt geplaatst op de website van de Vennootschap. Wijkt de samenstelling van de Raad van Commissarissen af van de nagestreefde situatie, legt de Raad van Commissarissen hierover verantwoording af in het bestuursverslag en geeft tevens aan hoe en op welke termijn zij verwacht dit streven te realiseren.
- 6.4 De Raad van Commissarissen streeft naar een gemengde samenstelling, onder meer met betrekking tot geslacht en leeftijd. Een herbenoeming van een lid vindt slechts plaats na zorgvuldige overweging en met inachtneming van de genoemde profielschets.
- 6.5 Alle leden van de Raad van Commissarissen volgen na hun benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan algemene financiële en juridische zaken, de politiek-bestuurlijke omgeving, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de Vennootschap en de taken van het lid van de Raad van Commissarissen. Jaarlijks beoordeelt de Raad van Commissarissen op welke onderdelen leden gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding. De Vennootschap speelt hierin een faciliterende rol en draagt hiervan de kosten.
- 6.7 Een lid van de Raad van Commissarissen kan op grond van artikel 26 van de Statuten (*Aftreden en schorsen van commissarissen*) maximaal tweemaal voor een periode van vier jaar zitting hebben in de Raad van Commissarissen. Daarna kan het lidmaatschap van de Raad van Commissarissen behoudens bijzondere omstandigheden zoals bedoeld in artikel 26.2 van de Statuten met maximaal tweemaal twee jaar verlengd worden.
- 6.8 De Raad van Commissarissen stelt een rooster van aftreden vast om zoveel mogelijk te voorkomen dat veel leden tegelijk aftreden. Het rooster is openbaar en wordt gepubliceerd op de website van Spaarnelanden.
- 6.9 De Raad van Commissarissen doet een met redenen omklede voordracht voor (her)benoemingen van leden van de Raad van Commissarissen aan de Algemene Vergadering. De Algemene Vergadering wijkt niet van de voordracht af dan na overleg met de Raad van Commissarissen.

## **7. Rechtspositie**

- 7.1 De leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd door de Algemene Vergadering.
- 7.2 Ieder lid van de Raad van Commissarissen kan te allen tijde door de Algemene Vergadering worden geschorst en ontslagen.
- 7.3 De Algemene Vergadering stelt een voorzitter van de Raad van Commissarissen aan.

## **8. Bezoldiging**

- 8.1 De Algemene Vergadering stelt de hoogte van de jaarlijkse bezoldiging van de voorzitter en de leden van de Raad van Commissarissen vast. De bezoldiging wordt ten laste gebracht van de Vennootschap.
- 8.2 Het verslag van de Raad van Commissarissen in het jaarverslag vermeldt:
  - a. de hoogte van de beloningen van de leden van de Raad van Commissarissen;
  - b. dat naar het oordeel van de Raad van Commissarissen voldaan is aan het onafhankelijkheidsvereiste zoals verwoord in artikel 9.2, onder expliciete vermelding van het lid dat er niet aan voldoet.

## **9. Onafhankelijkheid**

- 9.1 De Raad van Commissarissen is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de Directie, de gemeente Haarlem, de gemeente Zandvoort en welk deelbelang dan ook, onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.
- 9.2 Alle leden van de Raad van Commissarissen, met uitzondering van maximaal één persoon, zijn onafhankelijk in de zin dat de volgende afhankelijkheidscriteria niet op hem van toepassing zijn:
  - a. in de vijf jaar voorgaande aan de benoeming was het lid werknemer of lid van de Directie van de Vennootschap; het lid was in het jaar voorafgaande aan de benoeming ambtenaar of politiek ambtsdrager onder de directie van de Gemeente Haarlem of de gemeente Zandvoort waaronder de Vennootschap ressorteert;
  - b. het lid was in het jaar voorafgaande aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie van de Vennootschap, waaronder ook verstaan dient te worden een adviseurschap van de Vennootschap;
  - c. het lid heeft in het jaar voorafgaande aan de benoeming tijdelijk voorzien in de Directie bij belet of ontstentenis van de Directie. Daarbij komt dat het lid geen bestuurslid/directeur van een publieke dienstverlener is waarin een lid van de Directie van de Vennootschap waarop hij toezicht houdt, lid van de Raad van Commissarissen is.

## **10. Tegenstrijdige belangen**

- 10.1 Elke vorm en schijn van belangenverstremgeling tussen de Vennootschap en leden van de Raad van Commissarissen wordt vermeden. Er worden geen besluiten genomen waarbij tegenstrijdige belangen en/of voordelen van leden van de Raad van Commissarissen spelen.

10.2 Een lid van de Raad van Commissarissen zal:

- a. niet in concurrentie met de Vennootschap treden;
- b. geen (substantiële) schenkingen van de Vennootschap voor zichzelf, voor zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;
- c. ten laste van de Vennootschap zichzelf en/of derden geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen; geen zakelijke kansen die aan de Vennootschap toekomen voor zichzelf of voor zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad benutten.
- d. Een lid van de Raad van Commissarissen meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang terstond aan de Voorzitter en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Indien de Voorzitter een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft meldt hij dit terstond aan de vicevoorzitter en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. De Raad van Commissarissen besluit buiten aanwezigheid van het betrokken lid of sprake is van een tegenstrijdig belang.

10.3 Een tegenstrijdig belang bestaat in ieder geval wanneer de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon

- a. waarin een lid persoonlijk een materieel financieel belang houdt;
- b. waarvan een bestuurslid een familierechtelijke verhouding heeft met een lid van de Raad van Commissarissen van de Vennootschap; of
- c. waarbij een lid van de Raad van Commissarissen van de Vennootschap een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult.

10.4 Een lid van de Raad van Commissarissen neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp waarbij hij een tegenstrijdig belang heeft. Wanneer de Raad van Commissarissen hierdoor geen besluit kan nemen, wordt het besluit genomen door de Algemene Vergadering.

10.5 Alle besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad van Commissarissen spelen worden onder gebruikelijke condities genomen. Besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van leden spelen behoeven goedkeuring van de Raad van Commissarissen.



Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag, met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat bovenstaande uitwerkingen zijn nageleefd.

10.6 De Raad van Commissarissen neemt besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van de Directie spelen. De Directie neemt niet deel aan de discussie en besluitvorming hieromtrent.

## **11. Rol van de voorzitter en de secretaris van de Raad van Commissarissen**

11.1 De Voorzitter bepaalt de agenda en leidt de vergaderingen van de Raad van Commissarissen. Daarnaast is de Voorzitter het voornaamste aanspreekpunt voor de Directie en de Algemene Vergadering.

11.2 De Voorzitter ziet erop toe dat:

- a. de leden hun introductieprogramma zoals bedoeld in artikel 6.5 en eventuele vervolgopleidingsprogramma's volgen;
- b. de Raad van Commissarissen en eventueel ingestelde commissies behoorlijk functioneren;
- c. de leden van de Raad van Commissarissen adequaat en tijdig worden voorzien van informatie;
- d. voldoende tijd bestaat voor zorgvuldige besluitvorming;
- e. de Directie en leden van de Raad van Commissarissen jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
- f. de Raad van Commissarissen een vicevoorzitter kiest;
- g. de contacten van de Raad van Commissarissen met de Directie, de Algemene Vergadering en Ondernemingsraad naar behoren verlopen.

11.3 De voorzitter wordt in zijn rol ondersteund door een secretaris die werkzaam is bij de Vennootschap. De secretaris ziet erop toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke verplichtingen. Hij ondersteunt de Voorzitter in de daadwerkelijke organisatie van de Raad van Commissarissen (informatie, agendering, evaluatie, opleidingsprogramma etc.). De benoeming tot en ontheffing uit de functie van secretaris van de Raad van Commissarissen geschiedt door de Directie van de Vennootschap, de Raad van Commissarissen gehoord hebbende.

## **12. Vergaderingen en besluitvorming**

12.1 De Raad van Commissarissen vergadert tenminste eens in de drie maanden. De Raad van Commissarissen vergadert voorts zo dikwijls als de leden van de Raad van Commissarissen daartoe besluiten. Dit laat onverlet dat elke commissaris bevoegd is een vergadering van de Raad van Commissarissen bijeen te roepen.

12.2 Alle besluiten van de Raad van Commissarissen worden genomen:

- a. in een vergadering van de Raad van Commissarissen:  
met twee derden meerderheid van stemmen door de aanwezige en stemgerechtigde leden.  
Bij staking van stemmen wordt de beslissing opgedragen aan de Algemene Vergadering op

- eerste verzoek van een commissaris. Het besluit van de Algemene Vergadering treedt in de plaats van het besluit van de Raad van Commissarissen; of
- b. buiten een vergadering van de Raad van Commissarissen:  
bij schriftelijk besluit dat door ieder lid van de Raad van Commissarissen in gelijke of nagenoeg gelijke vorm is ondertekend.

- 12.3 De Raad van Commissarissen besluit bij meerderheid van stemmen. Bij staking van stemmen beslist de Voorzitter. De Raad van Commissarissen kan geen besluiten nemen wanneer niet een meerderheid der commissarissen aanwezig is.
- 12.4 Besluitvorming kan ook buiten vergadering plaatsvinden, mits dit schriftelijk of per e-mail geschiedt en alle commissarissen zich voor het desbetreffende voorstel uitspreken.
- 12.5 Bij besluitvorming over een voorstel tot schorsing of ontslag van een lid van de Directie zal de hoogste zorgvuldigheid betracht worden.
- 12.6 Besluiten van de Raad van Commissarissen die binnen een vergadering zijn genomen worden tezamen met de daaraan ten grondslag liggende overwegingen vastgelegd in notulen.

### **13. Commissies en taakverdeling**

- 13.1 De Raad van Commissarissen kan uit zijn midden één of meer commissies instellen. De taak van de commissies is om de besluitvorming in de Raad van Commissarissen voor te bereiden. In het verslag van de Raad van Commissarissen doet de Raad van Commissarissen verslag van de uitvoering van de taakopdracht van de commissies in het boekjaar.
- 13.2 Indien de Raad van Commissarissen besluit één of meer commissies in te stellen, stelt de Raad van Commissarissen voor elk der commissies een reglement op. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de betreffende commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taak uitoefent. Het reglement bevat in ieder geval de bepaling dat maximaal één lid van elke commissie niet onafhankelijk hoeft te zijn in de zin van artikel 9.2. De reglementen en de samenstelling van de commissies worden in ieder geval op de website van de Vennootschap geplaatst.
- 13.3 Zolang de Raad van Commissarissen uit minder dan vijf leden bestaat kent de Raad van Commissarissen geen aparte commissies. De Raad van Commissarissen kan, indien de omvang tenminste uit vijf personen bestaat, uit zijn midden een auditcommissie, een remuneratiecommissie en/of een selectie- en benoemingscommissie instellen. De taak van de commissies is om de besluitvorming van de Raad van Commissarissen voor te bereiden.
- 13.4 De Raad van Commissarissen kan besluiten dat individuele leden van de Raad van Commissarissen specifieke taken toebedeeld krijgen. Een eventuele taakverdeling doet niet af aan de collectieve verantwoordelijkheid van de Raad van Commissarissen. Bij de uitvoering van

de specifieke taak kan het betreffende lid van de Raad van Commissarissen ervoor kiezen zich te doen bijstaan door een medewerker van de Vennootschap of een derde.

#### **14. Auditgerelateerde taken en externe accountant**

- 14.1 Tot de auditgerelateerde taken van de Raad van Commissarissen behoren in ieder geval het toezicht op de Directie ten aanzien van:
- a. de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en het toezicht op de werking van gedragscodes;
  - b. de financiële informatieverschaffing door de Vennootschap (keuze van accountingpolities, toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels, inzicht in de behandeling van "schattingsposten" in de jaarrekening, prognoses, werk van in- en externe accountants terzake, etc.);
  - c. de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van in- en externe accountants;
  - d. de rol en het functioneren van de interne auditdienst;
  - e. het beleid van de Vennootschap met betrekking tot taxplanning;
  - f. de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder de opdrachtverlening aan de accountant, zijn onafhankelijkheid, de bezoldiging en eventuele niet-controle werkzaamheden voor de Vennootschap;
  - g. de financiering van de Vennootschap;
  - h. de toepassingen van de informatie- en communicatietechnologie (ICT).
- 14.2 De Raad van Commissarissen is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant, wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten.
- 14.3 De Raad van Commissarissen beoordeelt hoe de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en publicatie van financiële berichten, anders dan de jaarrekening.
- 14.4 De Raad van Commissarissen bepaalt of en wanneer de Directie, de externe accountant en de interne accountant / auditdienst bij zijn vergaderingen aanwezig zijn, voor zover er auditgerelateerde taken besproken worden.
- 14.5 De Raad van Commissarissen overlegt zo vaak als zij dit noodzakelijk acht over de auditgerelateerde taken, doch ten minste éénmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Directie met de externe accountant.

#### **15. Selectie en benoemingsgerelateerde taken**

- 15.1 Tot de selectie en benoemingsgerelateerde taken van de Raad van Commissarissen behoren in ieder geval:
- a. het doen van voorstellen voor de profielschetsen, selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake (leden van) de Raad van Commissarissen en de Directie;
  - b. de periodieke beoordeling van omvang en samenstelling van de Raad van Commissarissen en de Directie;

- c. de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele leden van de Raad van Commissarissen en bestuurders en de rapportage hierover aan de Raad van Commissarissen;
- d. het doen van voorstellen voor (her)benoemingen;
- e. het toezicht op het beleid van de Directie inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management.

## **16. Remuneratiegerelateerde taken**

- 16.1 De Raad van Commissarissen adviseert de Algemene Vergadering over de bezoldiging van de individuele Directieleden.

## **17. Financiële verslaglegging**

- 17.1 De Raad van Commissarissen ziet erop toe dat de Directie zijn verantwoordelijkheid voor de kwaliteit en de volledigheid van de openbaar gemaakte financiële berichten vervult.
- 17.2 De Raad van Commissarissen houdt toezicht op de verantwoordelijkheid van de Directie voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij de Directie bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving worden gewaarborgd.
- 17.3 De Raad van Commissarissen houdt toezicht op het volgen van de procedures voor het opstellen en de publicatie van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal en/ of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie.
- 17.4 De externe accountant wordt benoemd door de Algemene Vergadering met inachtneming van artikel 30.7 van de Statuten. De Raad van Commissarissen houdt toezicht op het functioneren van de externe accountant.
- 17.5 Over de bezoldiging van en de opdrachtverlening tot het uitvoeren van niet-controle werkzaamheden door de externe accountant wordt de Raad van Commissarissen geïnformeerd door de Directie.
- 17.6 De Directie rapporteert jaarlijks aan de Raad van Commissarissen over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid. Mede op grond hiervan wordt de benoeming van de externe accountant door de Algemene Vergadering bepaald.
- 17.7 De Directie en de Raad van Commissarissen maken ten minste éénmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en

capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De belangrijkste conclusies hiervan worden meegewogen ten behoeve van benoeming van de externe accountant.

## **18. Relatie en communicatie van de Raad van Commissarissen met de externe accountant**

- 18.1 De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening aan de Directie en de Raad van Commissarissen.
- 18.2 De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de Raad van Commissarissen bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en wordt besloten over de goedkeuring van de jaarrekening. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en overige tussentijdse financiële berichten, en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.

## **19. Relatie en communicatie van de Raad van Commissarissen met de Algemene Vergadering**

- 19.1 In vergaderingen met de aandeelhouder(s) zijn de leden van de Raad van Commissarissen zoveel mogelijk aanwezig. De vergaderingen worden geleid door de Voorzitter. De Algemene Vergadering komt in principe tweemaal bijeen:
- a. in april, wanneer de jaarrekening van voorgaande jaar op de agenda staat;
  - b. in december, wanneer de begroting, beleidsvoornemens en overige zaken aan de orde komen.

## **20. Relatie en communicatie van de Raad van Commissarissen met de Ondernemingsraad**

- 20.1 Leden van de Raad van Commissarissen kunnen de vergaderingen van de Directie met de Ondernemingsraad bijwonen. De commissaris belast met sociale en personele aangelegenheden woont tenminste éénmaal per jaar de vergadering van de directie met de Ondernemingsraad bij. Tevens woont de Voorzitter de jaarvergadering bij van de Ondernemingsraad met de Directie.

## **21. Vaststelling, wijziging en inwerkingtreding**

- 21.1 Dit Reglement is vastgesteld door de Algemene Vergadering in haar vergadering van 6 december 2017.
- 21.2 Dit Reglement treedt in werking op 1 januari 2018 en geldt voor onbepaalde tijd.
- 21.3 Dit Reglement kan worden gewijzigd, dan wel ingetrokken door een daartoe strekkend besluit van de Algemene Vergadering, al dan niet op voorstel van de Raad van Commissarissen.
- 21.4 De Raad van Commissarissen gaat in de jaarlijkse evaluatie van zijn functioneren, als bedoeld in artikel 5.3, tevens na of dit Reglement nog aan de daaraan te stellen criteria voldoet.

\*\*\*