

Reglement voor de Raad van Toezicht van SLS Wonen

Artikel 1 Reikwijdte van het reglement

1. Dit reglement geeft – in aanvulling op de statutaire bepalingen – regels met betrekking tot aangelegenheden van de Raad van Toezicht, welke regels door de Raad dan wel door ieder lid van de Raad afzonderlijk dienen te worden nageleefd.
2. De bestuurder van de corporatie heeft verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels – voor zover op de bestuurder van toepassing – na te zullen leven.
3. Het bestaan van het reglement wordt vermeld in het governanceverslag van de Raad in het jaarverslag van de corporatie.

Artikel 2 Samenstelling van de Raad

1. Ter invulling van hetgeen in de statuten is bepaald, bestaat de Raad uit 7 leden, zijnde natuurlijke personen.
2. Overeenkomstig de wettelijke voorschriften worden/zijn twee leden benoemd op voordracht van de vertegenwoordiging van de huurders (huurdersvereniging Bres).
3. Indien het aantal leden van de Raad minder is dan 7 bevordert de Raad maatregelen tot aanvulling van het ledental tenzij zij constateert dat de naar haar mening benodigde kennis in en voor de raad aanwezig is.
4. Naast leden kan de Raad een of meer (tijdelijke) adviseurs van de Raad benoemen, zij kunnen op uitnodiging van de Raad delen van de vergaderingen van de Raad bijwonen, brengen desgevraagd advies uit doch nemen niet aan de beraadslagingen van de Raad deel.

Artikel 3 Benoeming van de leden van de Raad

1. De Raad stelt – na overleg met de bestuurder – een profiel van de Raad en de afzonderlijke leden op. Bij elke (her)benoeming wordt bezien of het profiel nog voldoet en zonodig tot aanpassing besloten. Het profiel is vermeld in de bijlage van dit reglement en wordt opgenomen in het governanceverslag van de Raad in het jaarverslag van de corporatie.
2. De Raad stelt een reglement/procedure voor de werving, selectie en benoeming van de leden voor de Raad vast.
3. Voordracht door de vertegenwoordiging van de huurders vindt plaats zodra het aantal leden dat op voordracht in de Raad is benoemd minder is dan het wettelijk voorgeschreven aantal.
4. Alle toezichthouders worden in staat gesteld, na benoeming een introductieprogramma te volgen, waarin onder andere aandacht wordt besteed aan algemene financiële en juridische zaken en de specifieke aspecten die eigen zijn aan de betreffende corporatie. De Raad beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de Raad gedurende hun benoemingsperiode behoeft hebben aan nadere introductie of opleiding. Het bestuur speelt hierin een faciliterende rol.

Artikel 4 Onafhankelijkheid/onverenigbaarheden

1. Leden van de Raad zijn onafhankelijk in het licht van de in het tweede lid genoemde afhankelijkheidscriteria. Voldoen (aspirant)leden niet (meer) aan deze regels dan is

- (her)benoeming slechts mogelijk indien de meerderheid van de leden van de Raad van Toezicht onafhankelijk is.
2. De afhankelijkheidscriteria zijn dat het betrokken lid van de Raad van Toezicht dan wel zijn echtgenoot, geregistreeerde partner of een ander levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:
 - a. in de vijf jaar voorafgaande aan de benoeming werknemer of lid van het bestuur van de woningcorporatie (inclusief gelieerde rechtspersonen) is geweest;
 - b. een persoonlijke financiële vergoeding van de woningcorporatie of van een aan haar gelieerde rechtspersoon ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de als lid van de Raad van Toezicht verrichte werkzaamheden wordt ontvangen en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van bedrijf;
 - c. bestuurslid is van een vennootschap dan wel rechtspersoon waarin een lid van het bestuur van de woningcorporatie lid van de Raad van Toezicht is;
 - d. in de vijf jaar voorafgaand aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie met de woningcorporatie of een aan haar gelieerde rechtspersoon heeft of in de vijf jaar voorafgaand aan de benoeming heeft gehad. Daaronder wordt in ieder geval begrepen het geval dat de commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van de woningcorporatie en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee de woningcorporatie een duurzame en significante relatie onderhoudt;
 - e. lid is van de gemeenteraad of Provinciale Staten van een gemeente of provincie waar de woningcorporatie feitelijk werkzaam is dan wel in dienst is van een zodanige gemeente of provincie en feitelijk betrokken bij volkshuisvestingsaangelegenheden;
 - f. werkzaam is bij het ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer, het Centraal Fonds voor de Volkshuisvesting, het Waarborgfonds Sociale Woningbouw of voor de volkshuisvesting relevante belangenbehartigingsorganisaties en feitelijk betrokken is bij volkshuisvestingaangelegenheden;
 - g. huurder is van de woningcorporatie¹ en/of lid van een (lokale) huurdervertegenwoordiging;
 - h. aandelen houdt, of bestuurder of commissaris van een rechtspersoon is die aandelen houdt, in een aan de woningcorporatie gelieerde vennootschap, of vennoot is dan wel bestuurder of commissaris is van een vennoot in een contractuele vennootschap waarin ook de woningcorporatie vennoot is;
 - i. gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van bestuurders.
 3. Onverminderd het bepaalde in lid 1 en 2 gelden de onverenigbaarheden genoemd in de statuten.
 4. Indien een lid van de Raad voorziet dat een (schijn van)afhankelijkheid/onverenigbaarheid als bedoeld in de vorige leden, zou kunnen optreden of anderszins tegenstrijdig belang tussen de corporatie en het desbetreffende lid, stelt deze onverwijld de Raad hiervan in kennis via de voorzitter.
 5. Nadat de voorzitter van de Raad in kennis is gesteld, consulteert deze de overige leden – elk afzonderlijk – en stelt vervolgens vast of het gaat om een incidentele onverenigbaarheid. Indien het voorgaande de voorzitter betreft, treedt de vicevoorzitter in zijn plaats.
 6. Als sprake is van een incidentele onverenigbaarheid, waarvoor een tijdelijke oplossing gevonden kan worden, werkt het desbetreffende lid aan die oplossing mee. Betreft het een meer dan een incidentele onverenigbaarheid, dan dient het desbetreffend lid van de Raad af te treden.
 7. Een lid van de Raad van Toezicht neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij dit lid van de Raad een tegenstrijdig belang heeft.
 8. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad spelen die van materiële betekenis zijn voor de corporatie en/of de betreffende

¹ Afhankelijkheids criterium onder g betekent niet dat huurder geen lid van de Raad van Toezicht mag zijn. Huurder is alleen niet onafhankelijk in formele zin (zie ook Governancecode, beperking III.2.2)

leden van de Raad, behoeven immer de goedkeuring van de Raad. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag van de corporatie met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat de bepalingen van dit artikel zijn nageleefd.

9. Met het oog op het in dit artikel gestelde, geeft ieder lid van de Raad bij zijn aantreden op voorhand aan dat, als het gaat om de eigen positie in de Raad, hij zich zal neerleggen bij het oordeel van de Raad en daar naar zal handelen.

Artikel 5 Aftreden en herbenoeming

1. Overeenkomstig artikel Art 19, lid 1 van de statuten treedt een lid van de Raad af volgens een door de Raad vast te stellen rooster van aftreden, doch uiterlijk 4 jaar na zijn benoeming. Bovendien geldt bij het vaststellen van het rooster als uitgangspunt dat maximaal 2 leden tegelijkertijd aftreden. Leden benoemd op voordracht van de huurdersvertegenwoordiging treden niet gelijktijdig af. Het rooster van aftreden wordt opgenomen in het governanceverslag en op de website van de corporatie geplaatst.
2. Leden die aftreden komen slechts één maal voor herbenoeming voor nogmaals 4 jaar in aanmerking conform Art 19 lid 2.
3. Alvorens tot herbenoeming wordt overgegaan, zal de voorzitter de overige leden van de Raad consulteren over de wenselijkheid van herbenoeming.
4. Indien het voorgaande de voorzitter betreft, treedt de vicevoorzitter of het langst zittende lid van de Raad in zijn plaats.
5. Voor het overige gelden voor herbenoeming dezelfde regels als voor benoeming.

Artikel 6 Schorsing en ontslag

1. Overeenkomstig het bepaalde in Art 18, lid 1 van de statuten kan de Raad een lid van de Raad ontslaan wegens verwaarlozing van zijn taak, wegens andere gewichtige redenen of wegens ingrijpende wijziging van de omstandigheden op grond waarvan zijn handhaving als lid van de Raad redelijkerwijs niet van de woningcorporatie kan worden verlangd.
2. Alvorens de Raad van Toezicht een besluit tot ontslag neemt, zal de voorzitter van de Raad buiten aanwezigheid van het lid van de Raad over wiens ontslag wordt besloten, de overige leden van de Raad elk afzonderlijk over het voornemen tot ontslag consulteren. Als het voorgenomen besluit tot ontslag van de voorzitter betreft, zal de vicevoorzitter buiten aanwezigheid van de voorzitter, de overige leden van de Raad elk afzonderlijk over het voornemen consulteren.
3. Vervolgens wordt een besluit tot ontslag overeenkomstig het bepaalde in Art 17, lid 4 van de statuten niet genomen dan nadat het desbetreffende lid van de Raad over wiens ontslag wordt besloten vooraf de gelegenheid is geboden om te worden gehoord.
4. Overeenkomstig het bepaalde in Art 17, lid 2 van de statuten is voor een besluit als bedoeld in lid 1 van dit artikel vereist dat dit besluit genomen wordt door tenminste 3 leden van de Raad in functie in een vergadering waar alle leden van de Raad aanwezig zijn. Verkeert een lid van de Raad in de onmogelijkheid aan deze vergadering deel te nemen dan kan niettemin een geldig besluit worden genomen door de aanwezige leden van de Raad, mits de reden van het niet aanwezig zijn van het desbetreffende lid van de Raad in het besluit wordt benoemd.
5. Het besluit tot ontslag wordt met vermelding van de gronden onmiddellijk aan het desbetreffende lid van de Raad schriftelijk bevestigd.
6. In verband met het bepaalde in dit artikel dient ieder lid van de Raad bij zijn aantreden op voorhand aan te geven dat als het gaat om de eigen positie in de Raad zich zal neerleggen bij het oordeel en het besluit van de Raad en daarnaar zal handelen.

Artikel 7 Taken van de Raad

1. Overeenkomstig het bepaalde in Art 20, lid 1 van de statuten heeft de Raad tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en de gang van zaken binnen de woningcorporatie en de met haar verbonden onderneming(en). De leden van de Raad richten zich bij de vervulling van hun taak naar het belang van de woningcorporatie en de met haar verbonden ondernemingen.

2. Bij zijn toezicht als bedoeld in lid 1 van dit artikel hanteert de Raad als uitgangspunt de vraag of het beleid wordt gevoerd overeenkomstig de elementaire beginselen van verantwoord ondernemerschap. De Raad ziet erop toe dat het beleid in ieder geval in overeenstemming is met wettelijke, statutaire en andere voorschriften en dat de continuïteit van de woningcorporatie is gewaarborgd. De Raad vergewist zich dat de door de bestuurder genomen/te nemen besluiten op goede gronden berusten en zorgvuldig tot stand zijn gekomen.
3. Overeenkomstig het bepaalde in Art 20, lid 1 van de statuten heeft de Raad de bevoegdheid de uitvoering van besluiten van de bestuurder te schorsen.
4. Besluiten van de directie waarvoor op grond van Art 12 van de statuten goedkeuring door de Raad is vereist, kunnen eerst worden genomen nadat de Raad deze goedkeuring schriftelijk heeft verleend.
In aanvulling op Art 12 van de statuten zijn de volgende besluiten en keuzen van de bestuurder eveneens onderhevig aan goedkeuring van de Raad:
 - a) de volkshuisvestelijke en maatschappelijke doelstellingen van de woningcorporatie;
 - b) de operationele en financiële doelstellingen van de woningcorporatie;
 - c) de strategie die moet leiden tot het realiseren van de doelstellingen;
 - d) de randvoorwaarden die bij de strategie worden gehanteerd;
 - e) de afspraken waarin de werkwijze van de bestuurder wordt geregeld;
 - f) de opdracht tot het uitvoeren van visitatie bij de woningcorporatie en de wijze van uitvoering van en verslaggeving over de visitatie.
5. Overeenkomstig het bepaalde in Art 8, lid 2 van de statuten benoemt, schorst en ontslaat de Raad de bestuurder. Voorts stelt de Raad het salaris en de overige arbeidsvoorwaarden van de bestuurder vast. Wanneer de Raad in een vacature van de bestuurder moet voorzien stelt de Raad een schriftelijk profiel vast alvorens dienovereenkomstig een kandidaat te zoeken en te benoemen. De Raad vraagt advies aan de ondernemingsraad. De voorzitter draagt zorg voor een schriftelijke arbeidsovereenkomst met een taakomschrijving van de bestuurder.
6. Wanneer de Raad het voornemen heeft te besluiten tot schorsing of ontslag van de bestuurder, zal de Raad door de voorzitter of een delegatie uit zijn midden, de bestuurder horen. Voorts zal de Raad advies vragen aan de ondernemingsraad. Indien schorsing of ontslag mocht volgen, wordt zulks met vermelding van de gronden onmiddellijk aan de bestuurder schriftelijk bevestigd.
7. Worden bij ontstentenis of belet van de bestuurder een of meer leden van de Raad tijdelijk met het besturen van de woningcorporatie belast dan treden zij voor die tijd af als lid van de Raad.
8. Overeenkomstig het bepaalde in Art 13, lid 2 van de statuten wordt de stichting in alle gevallen waarin de stichting naar het oordeel van de Raad een tegenstrijdig belang heeft met de bestuurder, vertegenwoordigd door de Raad.

Artikel 8 Voorzitter

1. De Raad stelt een schriftelijk profiel van de voorzitter op, waarin de voor het voorzitterschap specifieke deskundigheden en vaardigheden zijn opgenomen.
2. De voorzitter is in beginsel permanent aanspreekbaar voor de overige leden van de Raad en de bestuurder. De voorzitter onderhoudt nauw en frequent contact met de bestuurder en houdt de Raad regelmatig en nauwkeurig van de contacten op de hoogte.
3. De voorzitter van de Raad van Toezicht ziet erop toe dat:
 - a) de leden van de Raad van Toezicht tijdig de informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - b) voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de Raad van Toezicht;
 - c) de(eventuele) commissies van de Raad naar behoren functioneren;
 - d) de bestuurder en de leden van de Raad tenminste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;

- e) de contacten van de Raad met de bestuurder en ondernemingsraad naar behoren verlopen;
 - f) de leden van de Raad zoveel mogelijk hun introductie-, opleidings – of trainingsprogramma volgen.
4. De voorzitter treedt namens de Raad naar buiten op.
 5. De voorzitter van de Raad van Toezicht is geen voormalig bestuurder van de woningcorporatie.

Artikel 9 Secretariaat

1. De Raad voorziet in een secretariaat met archief, waarin onder andere notulen en andere vergaderstukken, alsmede alle correspondentie en overige documentatie de Raad betreffende worden bewaard.
2. Secretariaat en archief worden gehouden ten kantore van de woningcorporatie. De voorzitter ziet er op toe dat het archief te allen tijden volledig en toegankelijk is voor de leden van de Raad.

Artikel 10 Honorering en vergoeding van kosten

1. De honorering wordt door de Raad vastgesteld met inachtneming van de Honoreringscode voor Commissarissen Woningcorporaties. Voor zover de leden van de Raad gehouden zijn aan BTW ter zake van hun honorering, wordt de BTW geacht onderdeel uit te maken van het genoemde bruto bedrag. Telkens wanneer wijzigingen van de Honoreringscode voorkomen past de Raad de regeling aan.
2. Alle overige kosten, welke de leden van de Raad in het kader van het commissariaat mochten maken worden door de woningcorporatie vergoed, indien zulke kosten worden gemaakt na voorafgaand overleg met en toestemming van de voorzitter. Ten aanzien van de overige kosten gemaakt door de voorzitter zelf wordt gehandeld overeenkomstig de gedragslijn die gehanteerd wordt voor de andere leden van de Raad en na overleg en toestemming van de vice-voorzitter.
3. Het aansprakelijkheidsrisico van de leden van de Raad wordt verzekerd. Mededekking van de kosten voor rechtsbijstand is daarbij inbegrepen. De woningcorporatie is de verzekeringnemer en betaalt premie.
4. De honorering wordt bekendgemaakt in het verslag van de Raad in het jaarverslag.

Artikel 11 Vergadering en besluitvorming van de Raad

1. Jaarlijks stelt de voorzitter van de Raad met inachtneming van het bepaalde in de leden 5, 6 en 7 van dit artikel, een vergaderschema op.
2. Overeenkomstig het bepaalde in Art 22, lid 1 van de statuten wordt ten minste 4 maal per jaar een vergadering gehouden. Voorts wordt een vergadering gehouden wanneer de voorzitter van de Raad dit nodig acht.
3. Wanneer een of meer leden van de Raad en/of de bestuurder het nodig achten dat een vergadering wordt gehouden, kan hij/zij de voorzitter van de Raad schriftelijk en onder nauwkeurige opgave van de te behandelen punten verzoeken een vergadering bijeen te roepen. Geeft de voorzitter aan een dergelijk verzoek geen gevolg dan is/zijn de verzoeker(s) bevoegd zelf een vergadering bijeen te roepen. Aan een dergelijk verzoek wordt in elk geval geacht gevolg te zijn gegeven indien de vergadering niet binnen drie weken wordt gehouden.
4. Aan de vergadering, als bedoeld in de leden 2 en 3 van dit artikel, neemt de bestuurder deel.
5. De agenda's van de vergadering, als bedoeld in de leden 2 en 3 van dit artikel, worden door de voorzitter in overleg met de bestuurder vastgesteld en bevatten behalve de van tijd tot tijd zich voordoende onderwerpen telkens een aantal door de Raad vast te stellen punten, welke hij op iedere vergadering aan de orde wenst te zien. In ieder geval vergadert de Raad ten minste eenmaal per jaar over de volgende onderwerpen:
 - a) de realisatie van de doelstellingen van de woningcorporatie;
 - b) de strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten van de woningcorporatie;
 - c) de opzet en de werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen;

- d) het kwaliteitsbeleid;
 - e) de kwaliteit van de maatschappelijke verantwoording;
 - f) het financiële verslaggevingproces;
 - g) de naleving van toepasselijke wet- en regelgeving.
6. De Raad bespreekt tenminste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de bestuurder zowel zijn eigen functioneren als dat van de individuele leden van de Raad en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. De Raad vraagt hiertoe uitdrukkelijk de visie van de bestuurder ter zake en betreft deze in de bespreking. Tevens wordt het gewenste profiel en de samenstelling en competentie van de Raad besproken alsmede de conclusies die hieraan moeten worden verbonden.
 7. De Raad bespreekt voorts ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de bestuurder zowel het functioneren van de bestuurder en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden en bespreekt deze conclusie met de bestuurder.
 8. Behalve wanneer overeenkomstig lid 3 van dit artikel en overeenkomstig het bepaalde in Art 23, lid 1 van de statuten de vergadering door een of meer leden van de Raad en/of de bestuurder wordt bijeengeroepen, geschiedt de oproeping tot de vergadering uit naam van de voorzitter.
 9. Overeenkomstig het bepaalde in Art 23, lid 2 van de statuten geschiedt de oproeping met inachtneming van een termijn van tenminste 7 dagen, waarbij de dag van oproeping en die van de vergadering niet worden meegerekend.
 10. Overeenkomstig het bepaalde in Art 23, lid 4 van de statuten gebeurt de oproeping schriftelijk waarbij worden gemeld de plaats en het tijdstip van de vergadering. De oproeping gaat vergezeld van de agenda en eventueel te bespreken stukken.
 11. Overeenkomstig het bepaalde in Art 24, lid 1 van de statuten worden de vergaderingen geleid door de voorzitter. De bestuurder draagt zorg voor de notulen van de vergadering en in de eerstvolgende vergadering worden deze notulen door de Raad vastgesteld en ten blijken daarvan ondertekend door de voorzitter en de vice-voorzitter.
 12. De notulen geven adequaat de ter vergadering behandelde onderwerpen, standpunten, overwegingen en besluiten weer op zodanige wijze dat voor niet ter vergadering aanwezige leden van de Raad en de bestuurder een duidelijk en volledig beeld wordt gegeven van het, voor zover relevant, ter vergadering besprokene. De notulen van de vergaderingen zijn vertrouwelijk. Bij de notulen wordt een aparte besluitenlijst gevoegd, uitdrukkelijk blijk gevende van de ter vergadering genomen en goedgekeurde besluiten. De besluiten worden genummerd van 1 af en vervolgens in iedere vergadering door genummerd.
 13. Overeenkomstig het bepaalde in Art 24, lid 3 van de statuten kunnen besluiten slechts worden genomen over onderwerpen die bij de oproeping zijn meegedeeld. Zijn echter ter vergadering alle in functie zijnde leden van de Raad aanwezig, dan kunnen besluiten worden genomen over alle aan de orde komende onderwerpen, mits met algemene stemmen, ook al zijn de door de statuten gegeven voorschriften voor het oproepen en het houden van vergaderingen niet in acht genomen.
 14. Voor zover de statuten en dit reglement geen grotere meerderheid voorschrijven worden alle besluiten genomen met volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Bij de staking van de stemmen wordt een tweede vergadering uitgeschreven. Indien dan opnieuw de stemmen staken is de stem van de voorzitter beslissend.
 15. Ieder lid wordt geacht de vergadering van de Raad bij te wonen. Bij frequente afwezigheid zal het desbetreffende lid de Raad hierop aangesproken worden. Bij recidive kan de Raad overgaan tot schorsing en/of ontslag van het desbetreffende lid van de Raad op de wijze zoals omschreven in artikel 6 van dit reglement.

Artikel 12 Informatie

1. Naast de eigen verantwoordelijkheid van de bestuurder om gevraagd en ongevraagd informatie aan de Raad te verschaffen hebben de Raad en de leden van de Raad afzonderlijk een eigen verantwoordelijkheid om in overleg met de voorzitter van de bestuurder en de externe accountant de informatie te verlangen die de Raad van Toezicht behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.

2. De Raad bevordert dat zij tijdig schriftelijk informatie van de bestuurder ontvangt over feiten en ontwikkelingen met betrekking tot de corporatie, welke de Raad nodig heeft om adequaat te kunnen functioneren en zijn taken naar behoren te kunnen uitoefenen. Daartoe maakt de Raad afspraken met de bestuurder over de informatievoorziening, onder andere qua omvang, presentatie en frequentie.
3. Indien de Raad van Toezicht dit geboden acht kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de woningcorporatie. De woningcorporatie stelt hiertoe de nodige middelen ter beschikking.
4. De Raad kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij delen van de vergaderingen aanwezig zijn.
5. Ontvangt een lid van de Raad uit andere bron dan de bestuurder of Raad informatie of signalen welke in het kader van het toezicht van belang zijn, dan brengt hij deze zo spoedig mogelijk ter kennis van de voorzitter, die vervolgens de andere leden van de Raad op de hoogte stelt.
6. Ieder lid van de Raad zal alle informatie en documentatie, welke hij in het kader van zijn toezichthoudende functie verkrijgt en redelijkerwijze als vertrouwelijk zijn aan te merken, als zodanig behandelen en niet openbaar maken buiten de Raad en de bestuurder. Ook niet na zijn aftreden.

Artikel 13 Relatie tot de accountant

1. De Raad van Toezicht benoemt de externe accountant en stelt de vergoeding van de externe accountant vast. De Raad van Toezicht laat zich daartoe door de bestuurder adviseren. Bij aanzienlijke extra controlewerkzaamheden door de externe accountant dan wel bij het opdracht geven tot aanzienlijke advieswerkzaamheden wordt de Raad hierover vooraf geïnformeerd.
2. De externe accountant wordt benoemd voor een periode van maximaal vier jaar waarbij herbenoeming telkens voor een periode van maximaal vier jaar kan plaatsvinden. De bestuurder en de Raad van Toezicht maken ieder ten minste eenmaal 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 beoordeling wordt besproken in de Raad van Toezicht. De Raad maakt van zijn belangrijkste bevindingen melding in het jaarverslag van de woningcorporatie.
3. De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de Raad bij waarin over de goedkeuring van de jaarrekening wordt besloten. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek naar de jaarrekening gelijktijdig en op dezelfde wijze aan de bestuurder en de Raad.
4. De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de Raad van Toezicht.
5. De externe accountant rapporteert jaarlijks over zijn onafhankelijkheid (met inbegrip van de eventueel verrichte niet-controle werkzaamheden voor de woningcorporatie). Jaarlijks evalueert de auditcommissie de relatie met de externe accountant en mede op grond hiervan bepaalt de Raad van Toezicht zijn benoeming aan een externe accountant.
6. De externe accountant en de Raad van Toezicht worden door de bestuurder geïnformeerd over het werkplan van de interne controleur. De bestuurder informeert betrokkenen eveneens over de bevindingen. De Raad van Toezicht beoordeelt of en in hoeverre de externe accountant wordt gevraagd zijn bevindingen ter zake aan de Raad te rapporteren.
7. Het verslag van de externe accountant ingevolge artikel 2:393 lid 4 BW bevat datgene wat de externe accountant met betrekking tot de controle van de jaarrekening en de daaraan gerelateerde controles onder de aandacht van de bestuurder en de Raad wil brengen. Daarbij komen ten minste de volgende onderwerpen aan de orde:
 - a) informatie over zaken die van belang zijn voor de beoordeling van de onafhankelijkheid van de externe accountant;
 - b) informatie over de gang van zaken tijdens de controle als ook de samenwerking met de interne controleur en andere externe accountants, discussiepunten met de bestuurder, een overzicht van niet aangepast correcties, etc.

- c) de verwerking van eenmalige posten, de effecten van schattingen en de wijze waarop deze tot stand zijn gekomen, de keuze van accountingpolities wanneer ook andere keuzes mogelijk waren, alsmede bijzondere effecten als gevolg daarvan;
- d) de kwaliteit van prognoses en budgetten;
- e) verbeterpunten, geconstateerde leemten en kwaliteitsbeoordelingen;
- f) opmerkingen over bedreigingen en risico's voor de woningcorporatie en de wijze waarop daarover in te publiceren gegevens gerapporteerd dient te worden;
- g) naleving van statuten, instructies, regelgeving, vereisten van externe toezichthouders, etc.

Artikel 14 Relatie tot de ondernemingsraad

1. Een afvaardiging van de Raad heeft tenminste een maal per jaar overleg met de ondernemingsraad in aanwezigheid van de bestuurder.
2. Indien een lid van de Raad wordt uitgenodigd voor een (interne) vergadering van de ondernemingsraad, zal hij deze uitnodiging niet accepteren dan na voorafgaand overleg met de voorzitter.
3. De bestuurder bevordert dat de Raad kennis kan nemen van de notulen van de vergaderingen van de ondernemingsraad.

Artikel 15 Relatie met de huurdersvereniging

1. Een afvaardiging van de Raad heeft tenminste een maal per jaar overleg met de huurdersvereniging in aanwezigheid van de bestuurder.
2. De bestuurder bevordert dat de Raad kennis kan nemen van het jaarplan en de formele adviezen.

Artikel 16 Informele contacten

1. Ieder lid van de Raad dat op informele of andere indirecte wijze in vertrouwen wordt genomen met betrekking tot kwesties de corporatie betreffende, zal in deze contacten zorgvuldig handelen en steeds vooropstellen dat de voorzitter van de Raad, in dit vertrouwen kan worden betrokken.

Artikel 17 Commissies

1. De Raad van Toezicht kan uit zijn midden een of meer commissie(s) benoemen. Er is in ieder geval een audit- en remuneratiecommissie.
2. Voor elke commissie wordt een reglement opgesteld. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de betreffende commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taak uitoefent.
3. Van de instelling van de commissie(s) en het reglement wordt melding gemaakt in het governanceverslag van de Raad in het jaarverslag. Daarin worden opgenomen de samenstelling van de commissie(s), het aantal vergaderingen, alsmede de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen.
4. De Raad van Toezicht ontvangt van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen.

This document was created with Win2PDF available at <http://www.win2pdf.com>.
The unregistered version of Win2PDF is for evaluation or non-commercial use only.
This page will not be added after purchasing Win2PDF.