

Reglement van de Raad van Commissarissen (RvC) van de Rhenense Woningstichting (RWs)

1. Inleiding

In dit statuut wordt uitwerking gegeven aan de wettelijke en statutaire positie van de RvC van de RWs. Hierbij vormt het onderschrijven van de Governance Code Woningcorporaties de basis.

Achtereenvolgens wordt in het reglement voor de RvC ingegaan op de volgende thema's.

- rol, positie, verantwoordelijkheden en bevoegdheden
- profiel en voordrachtsrecht huurder(sorganisatie)
- samenhangend toezicht en toezichtsinstrumentarium
- werkgeversrol t.o.v. het bestuur
- evaluatie, functioneren en verantwoording
- honorering

2. Rol, positie, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de RvC

2.1 Overtuiging

Goede governance laat zich niet puur in regels vangen. Dus ook niet in de regels in een reglement. Governance moet tot uitdrukking komen in het doen en laten van personen. Governanceprincipes krijgen pas betekenis als bestuur en toezichthouders zich herkennen in de bijzondere maatschappelijke verantwoordelijkheid van de corporatie en zich hierop ook (persoonlijk) laten aanspreken

2.2 Doel governance RWs

Governance heeft tot doel om de kwaliteit van het bestuur, de kwaliteit van het toezicht daarop, de interactie tussen bestuur en toezicht en het op gepaste wijze betrekken van belanghebbenden bij het beleid van de corporatie te waarborgen.

2.3 Verankering governance RWs

- 2.3.1 De governance van de RWs vindt zijn verankering in het Besluit Beheer Sociale Huursector (BBSH) in het algemeen en in de stichtingsstatuten in het bijzonder. De bepalingen uit beide documenten worden bij bestuur en commissarissen bekend verondersteld en naar letter en geest nageleefd.
- 2.3.2 Het bovenstaande geldt evenzeer ten aanzien van de Governance Code Woningcorporaties en de integriteitscode van de RWs. Beide documenten worden door de RvC als geheel en door elk van de commissarissen individueel onderschreven. Het principe "pas toe of leg uit" biedt uitkomst om blijvend maatwerk te kunnen bieden.

2.4 Onafhankelijkheid RvC

- 2.4.1 De RvC als geheel en elk van de commissarissen individueel functioneren ten opzichte van elkaar en ten opzichte van het bestuur alsook ten opzichte van welk deelbelang dan ook, onafhankelijk. Mede daardoor wordt bevorderd dat de RvC een kritische positie ten opzichte van het bestuur inneemt.
- 2.4.2 Borging van deze onafhankelijke en kritische positie vindt, buiten BBSH en stichtingsstatuten, plaats in de profielschets van de RvC en in de afspraken binnen de RvC over evaluatie en verantwoording.

2.5 Rolverdeling RvC en het bestuur

De toezichtstaak is ondeelbaar evenals de bestuurstaak. In formele zin zijn dat gescheiden domeinen. Voor een helder onderscheid tussen bestuur en toezicht is aan de orde wat er tussen die domeinen heen en weer gaat en wat de aard van die beweging is (goed- of afkeuring dan wel advies).

- 2.5.1 De formele rolverdeling tussen RvC en bestuur is overzichtelijk: het bestuur bestuurt en de RvC houdt toezicht op dat bestuur. De RvC vervult zijn toezichthoudende rol achteraf met uitzondering van de limitatieve statutaire beperkingen op dat principe. Samengevat komen die erop neer, dat het bestuur voor een aantal majeure besluiten goedkeuring vooraf nodig heeft van de RvC. Voor de overzichtelijkheid van dit reglement wordt hier de statutaire lijst van deze majeure besluiten niet herhaald, met dien verstande, dat daartoe in ieder geval begrotingen en meerjaren beleidsplannen behoren. Deze bieden de RvC het referentiekader voor het toezicht achteraf op de algehele gang van zaken. Het algehele toezicht vindt uiteindelijk zijn sluitstuk in de werkgeversrol van de RvC jegens het bestuur.
- 2.5.2 De informele rolverdeling tussen RvC en het bestuur concentreert zich op de (gevraagde en ongevraagde) adviesrol van de RvC. Aangezien het hier om de termen “informeel” en “advies” gaat, is het van veel minder belang om scherp te krijgen/houden in de rolverdeling. Anders gezegd: de RvC kan zich in de adviesrol wat vrijer bewegen, zonder dat dit zijn formele toezichtrol op het betreffende onderwerp in de weg staat. Immers: er is “slechts” sprake van advies. De RvC neemt bij zijn advisering niet de verantwoordelijkheid van het bestuur over en waakt daar natuurlijk zelf ook over. Het bestuur daarentegen begrijpt heel goed dat serieus met die adviezen dient te worden omgegaan. Gebeurt dit niet, dan kan dat uiteindelijk leiden tot een formele “ingreep” van het toezicht.
- 2.5.3 RvC en het bestuur dienen beide te bewaken dat de formele rolverdeling zuiver blijft.
- 2.5.4 Het bestuur bewaakt naar letter en geest de naleving van de statutaire scheiding tussen goedkeuring vooraf en achteraf, geeft steeds aan de RvC aan wanneer de goedkeuringsvereiste aan de orde is en biedt (vooral ongevraagd) de RvC de gelegenheid om zijn goedkeuringsrol uit te oefenen in termen van faciliteiten en informatie.

3. Profiel RvC en voordrachtsrecht huurders(organisatie)

3.1 Overtuiging

In de RvC dienen diverse deskundigheden aanwezig te zijn teneinde het brede spectrum van de corporatie te kunnen overzien. Het functioneren van de RvC is gediend bij een goede teamsamenstelling, de individuele leden dienen elkaar qua competenties aan te vullen en dienen in goede harmonie met elkaar te kunnen samenwerken.

3.2 Samenstelling RvC

- 3.2.1 De RvC bestaat uit 5 tot 7 leden waarvan twee leden op bindende voordracht van de huurders(organisatie) worden benoemd. Bij deze bindende voordracht is statutair geborgd, dat de voordragende organisatie zich in voldoende mate dient te conformeren aan de goedgekeurde profielschets. De RvC toetst de voordracht aan de profielschets en is op grond van de uitkomst van die toetsing gerechtigd het bindende karakter aan de voordracht te ontnemen. Met de voordragende organisatie worden nadere afspraken gemaakt door de RvC met betrekking tot de wijze waarop die organisatie in de gelegenheid wordt gesteld in voorkomend geval zijn voordracht te doen.
- 3.2.2 Een commissaris wordt benoemd voor een periode van 4 jaar met een mogelijkheid tot tweemaal verlenging. Er wordt een roulatiesysteem ingesteld, zodat per jaar 1 a 2 commissarissen aftreden en de continuïteit niet in gevaar komt. De voorzitter en de vice-voorzitter treden bij voorkeur niet gelijktijdig af.

3.3 Profiel commissarissen

- 3.3.1 Voor elk van de commissarissen gelden de volgende profielkenmerken:
- beschikt over kennis en ervaring op het gebied van bestuur en/of toezicht
 - basiskennis van de volkshuisvesting en financiën
 - onafhankelijk en onpartijdig
 - brede maatschappelijke betrokkenheid/affiniteit met de maatschappelijke functie van woningcorporaties
 - discussie- en communicatievaardigheid;
 - hecht groot belang aan kwaliteit, zowel op het terrein van de interne organisatie als op het terrein van de externe dienstverlening
 - inzicht in strategische afwegingsprocessen
 - de raad als geheel heeft voldoende affiniteit met de stad en de regio
 - het onderschrijven van de integriteitscode van de RWs en de Governance Code Woningcorporaties.
- 3.3.2 Naast deze algemene profielkenmerken (geldend voor alle commissarissen) zijn bij voorkeur tevens kennis, kunde en/of affiniteit op de volgende terreinen in de RvC terug te vinden:
- financieel - bedrijfseconomisch
 - volkshuisvestelijk / ruimtelijke ordening
 - juridisch
 - bedrijfskundig
 - vastgoedontwikkeling
 - politiek / bestuurlijk
 - zorg
 - werk
 - welzijn

- 3.3.3 Behalve kennis en ervaring op een bepaald werkterrein is het van belang dat de commissarissen een team vormen. Ondermeer voor deze teamvorming is het noodzakelijk dat de commissarissen de ondernemingsvisie en daarop gebaseerde beleidsdocumenten onderschrijven. Dat betekent verder dat het van belang is de competenties van ieder individueel vast te stellen en te trachten aanvullende competenties te vinden. Alsdan is een meerwaarde te verkrijgen. Belangrijke algemene competenties zijn de volgende.
- teamgeest, geen groot ego
 - samenwerkingsgericht
 - strategisch/visie
 - adviseur
 - ondernemend/klantgericht
 - goed kunnen luisteren
 - knopen durven doorhakken/leef
 - communicatief
- 3.3.4 Uitgangspunt voor de bezetting van de RvC is de vorming van een multidisciplinair team. Voor de integrale besluitvorming zijn leden nodig die over specifieke deskundigheid beschikken, maar die bovenal overzicht hebben en aantoonbaar de toezichtsrol kunnen vervullen op basis van hun maatschappelijke en professionele ervaring. Leden van de RvC zijn sparringpartner voor het bestuur.

3.4 Profiel voorzitter en vice-voorzitter

Behalve de algemene en bijzondere profielkenmerken voor de RvC en individuele leden uit de RvC geldt in het bijzonder een aantal kenmerken voor de voorzitter en de vice-voorzitter. Hierna worden deze voor de functie van de voorzitter beschreven. Deze gelden in afgeleide mate voor de vice-voorzitter.

- de voorzitter draagt zorg voor de communicatie door de RvC met de bestuurder, de accountant en eventueel andere externe partijen;
- de voorzitter heeft tot taak om het benoeming-en herbenoemingbeleid tijdig in gang te zetten;
- de voorzitter is verantwoordelijk voor de regie van de vergadering en de agenda;
- de voorzitter moet dus in ruime mate beschikken over de vaardigheden die hiervoor al zijn beschreven. Daarnaast is de voorzitter een krachtige regisseur.

4. Samenhangend toezicht en toezichtsinstrumentarium

4.1 Toezicht

- 4.1.1 Het toezicht van de RvC op het bestuur omvat in ieder geval:
- de realisatie van de doelstellingen van de corporatie
 - de strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten van de corporatie
 - de opzet en de werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen
 - het kwaliteitsbeleid
 - de kwaliteit van de maatschappelijke verantwoording
 - het financiële verslaggevingproces
 - de naleving van toepasselijke wet-en regelgeving

- 4.1.2 De basis onder het toezicht door de RvC is de door het bestuur opgestelde ondernemingsvisie en het daaruit ontwikkelde ondernemingsplan.
- 4.1.3 De RvC, of een vertegenwoordiging daaruit, laat zich, minimaal eenmaal per kalenderjaar, in het bijzijn van het bestuur, informeren door de ondernemingsraad van de RWs en door de huurdersorganisatie omtrent de samenwerking tussen deze organen en het bestuur.

4.2 Commissies

- 4.2.1 De RvC kan uit zijn midden een auditcommissie en een remuneratiecommissie instellen. De taak van de commissies is om de besluitvorming van de RvC voor te bereiden.
- 4.2.2 In het jaarverslag van de RWs doet de RvC verslag van de uitvoering van de taakopdracht van de commissies in het boekjaar.

4.3 Betrekken belanghebbenden bij beleidsvorming

- 4.3.1 Het bestuur betreft belanghebbenden bij de beleidsvorming en legt aan hen over de uitvoering van het beleid verantwoording af. Het bestuur geeft inzicht in de realisatie van de beleidsdoelstellingen en communiceert hierover met relevante belanghebbenden.
- 4.3.2 Het bestuur benoemt, na goedkeuring door de RvC, voor iedereen kenbaar, de belanghebbenden bij de maatschappelijke en volkshuisvestelijke missie en doelstellingen van de RWs en voert met hen actief overleg. De belanghebbenden kunnen onder meer zijn:
- bewoners (klanten, zijnde huidige of toekomstige afnemers van producten en diensten, en andere burgers) en hun vertegenwoordigers
 - relevante overheden en hun instellingen op gemeentelijk en regionaal niveau
 - maatschappelijke organisaties op het terrein van zorg, welzijn, werk, onderwijs, veiligheid en dergelijke
 - collega-corporaties
- 4.3.3 De RWs houdt tenminste een keer per jaar een vergadering van belanghebbenden. Het bestuur roept de vergadering bijeen en bepaalt de agenda van de vergadering.

4.4 Visitatie

De RWs laat zich een keer per vier jaar visiteren waarbij een gestructureerd oordeel wordt gegeven over het volkshuisvestelijk en maatschappelijk presteren. Visitatie is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van het bestuur en de RvC. Het visitatierapport, alsmede het standpunt terzake van het bestuur en van de RvC, wordt op de website van de RWs geplaatst. Het visitatierapport wordt besproken in de vergadering van belanghebbenden op basis van het standpunt van het bestuur en van de RvC.

4.5 Interne procedures

- 4.5.1 Het opstellen en de publicatie van het jaarverslag, de jaarrekening en andere financiële berichten die worden gepubliceerd vergen zorgvuldige interne procedures. De RvC houdt toezicht op het volgen van deze procedures.

4.5.2 Het bestuur is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij het bestuur bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de interne en externe financiële verslaggeving worden gewaarborgd. Vanuit dit oogpunt zorgt het bestuur ervoor dat de financiële informatie aangaande ondernemingen waarover de RWs overwegende zeggenschap uitoefent, rechtstreeks aan hem wordt gerapporteerd. De RvC houdt toezicht op de instelling en handhaving van deze interne procedures.

4.6 Externe accountant

4.6.1 De RvC benoemt de externe accountant en stelt de beloning van de externe accountant vast. De RvC laat zich daartoe door het bestuur adviseren.

4.6.2 De RvC beoordeelt of en hoe de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en publicatie van financiële berichten, anders dan de jaarrekening.

4.6.3 De externe accountant wordt benoemd voor een periode van maximaal vier jaar waarbij herbenoeming telkens voor een periode van maximaal vier jaar kan plaatsvinden. Het bestuur (en eventueel de auditcommissie) maakt 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 beoordeling wordt besproken in de RvC. De RvC maakt van zijn belangrijkste bevindingen melding in het jaarverslag van de RWs.

4.6.4 De externe accountant woont de vergadering van de RvC bij waarin over de vaststelling van de jaarrekening wordt besloten. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek naar de jaarrekening gelijktijdig en op dezelfde wijze aan het bestuur en de RvC. De RvC stelt het bestuur in de gelegenheid op het rapport van bevindingen van de externe accountant te reageren.

4.6.5 De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, alsmede over de management – letter, worden bevraagd door de RvC. Het bestuur (en eventueel de auditcommissie) rapporteert jaarlijks afzonderlijk aan de RvC over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid (met inbegrip van de wenselijkheid van het verrichten van niet controlewerkzaamheden voor de RWs door hetzelfde kantoor). Mede op grond hiervan bepaalt de RvC zijn benoeming van een externe accountant.

4.7 Informatie

4.7.1 Het bestuur verschaft de RvC tijdig de informatie die nodig is voor de uitoefening van zijn taak.

4.7.2 De RvC als geheel en de leden van de RvC afzonderlijk hebben een eigen verantwoordelijkheid om van het bestuur en de externe accountant de informatie te verlangen die de RvC behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Indien de RvC dit geboden acht kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de RWs. De RWs stelt hiertoe de nodige middelen ter beschikking. De RvC kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.

5. Werkgeversrol t.o.v. het bestuur.

5.1 Inhoud werkgeversrol t.o.v. het bestuur

- 5.1.1 De RvC vervult (statutair) de werkgeversrol ten opzichte van het bestuur. Namens de RvC wordt deze rol vervuld door de voorzitter of de vice-voorzitter.
- 5.1.2 Uitgangspunt voor de werkgeversrol is de individuele arbeidsovereenkomst met het bestuur.
- 5.1.3 Over de (financiële) arbeidsvoorwaarden van het bestuur wordt transparantie betracht. Dat betekent, dat de over enig boekjaar betaalde salarissen, bonussen en andere op geld waardeerbare arbeidsvoorwaarden worden verantwoord in het jaarverslag.

5.2 Verantwoording uitvoering beoordelings-en bezoldigingsbeleid

- 5.2.1 De RvC, of een uit zijn midden te vormen remuneratiecommissie, stelt jaarlijks een remuneratierapport op dat onderdeel uitmaakt van het jaarverslag van de RvC.
- 5.2.2 Het remuneratierapport van de RvC bevat een verslag van de wijze waarop het beoordelings-en bezoldigingsbeleid ten aanzien van het bestuur in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht. In het geval dat gedurende het boekjaar aan een (voormalig) bestuurder een bijzondere vergoeding is betaald of toegezegd, wordt deze in het remuneratierapport vermeld en van een toelichting voorzien.
- 5.2.3 Het remuneratierapport bevat tevens een overzicht van het bezoldigingsbeleid dat het komende boekjaar en de daaropvolgende jaren door de RvC wordt voorzien. Het overzicht bevat in elk geval bepalingen over de verhouding tussen vaste en variabele beloningscomponenten, het beleid ten aanzien van de duur van contracten van het bestuur en de geldende opzegtermijnen en afvloeiingsregelingen, overige arbeidsvoorwaarden en de regeling en financiering van de pensioentoezeggingen.
- 5.2.4 De hoofdlijnen van het remuneratierapport van de RvC worden op de website van de RWs geplaatst.

6. Evaluatie, functioneren en verantwoording

6.1 Evaluatie functioneren RvC

De RvC bespreekt tenminste éénmaal per jaar buiten aanwezigheid van het bestuur zowel zijn eigen functioneren als dat van de individuele leden van de RvC en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. De RvC vraagt hiertoe uitdrukkelijk de visie van het bestuur ter zake en betreft deze in de bespreking. Tevens wordt het gewenste profiel en de samenstelling en competentie van de RvC besproken alsmede de conclusies die hieraan moeten worden verbonden.

6.2 Evaluatie functioneren bestuur

De RvC (eventueel de ingestelde remuneratiecommissie) bespreekt ten minste éénmaal per jaar buiten aanwezigheid van het bestuur zowel het functioneren van het bestuur en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden en bespreekt deze conclusie met het bestuur.

6.3 Ontwikkeling RvC

Alle commissarissen kunnen na benoeming een introductieprogramma volgen, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan algemene financiële en juridische zaken, de financiële verslaggeving door de corporatie, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de corporatie en zijn activiteiten en de verantwoordelijkheden van een commissaris. De RvC beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de RvC gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere introductie of opleiding. Het bestuur speelt hierin een faciliterende rol.

6.4 Verantwoording door RvC

De RvC stelt jaarlijks een verslag op van de uitgevoerde werkzaamheden in het voorgaande jaar. Dit verslag maakt onderdeel uit van de jaarstukken van de RWs. In dit verslag gaat de RvC in ieder geval in op de invulling van zijn kerntaken. De kerntaken zijn:

- toezicht houden op het bestuur en op de algemene gang van zaken in de woningcorporatie en de daaraan verbonden onderneming(en) (zie artikel 4.1.1).
- het bestuur met raad terzijde staan
- het vaststellen van het bezoldigingsbeleid en binnen dit beleid de bezoldiging van het bestuur en de commissarissen bepalen
- het benoemen van de externe accountant
- samen met het bestuur vorm geven aan het betrekken van belanghebbenden bij de beleidsvorming
- Samen met het bestuur eenmaal per vier jaar zorg dragen voor visitatie

7. Honorering

7.1 Honorering commissarissen

- 7.1.1 Aan de commissarissen wordt een vaste jaarlijkse vergoeding verstrekt van €10.156 aan de voorzitter en €5.078 aan de overige leden (cijfers 2006), met vervolgens een jaarlijkse indexering op basis van het werkelijke aantal woningen van de RWs per 31 december en de mutatie in het CBS-cijfer voor gezinsconsumptie over het voorgaande jaar.
- 7.1.2 In geval van instelling van een auditcommissie en/of een remuneratiecommissie kan aan de leden van die commissie eventueel een aanvullende jaarlijkse vergoeding worden toegekend, zulks ter beoordeling van de RvC.
- 7.1.3 Uitbetaling van de toegekende vergoedingen vindt plaats in vier termijnen, per kwartaal, achteraf.
- 7.1.4 Op grond van de wettelijke bepalingen is bij deze honoreringsregeling voor commissarissen sprake van een fictieve dienstbetrekking. Dit betekent dat op de uitbetaling de gewone regels voor de loonheffing van toepassing zijn. Commissarissen zijn niet verzekerd voor de werknemersverzekeringen.

7.2 Onkostenvergoedingen

- 7.2.1 Naast de jaarlijkse vergoeding kunnen onkosten, die worden gemaakt in het kader van het uitoefenen van de toezichtsfunctie, worden gedeclareerd .
- 7.2.2 Gereden kilometers in het kader van de toezichtsfunctie kunnen worden gedeclareerd tegen het tarief zoals genoemd in de CAO voor werknemers van woningcorporaties, thans €0,35 bruto en worden uitbetaald met inachtneming van de fiscale regels.
- 7.2.3 Onkostendeclaraties van de leden van de RvC worden door de voorzitter geaccordeerd en de declaratie van de voorzitter door het bestuur.

8. Overige

8.1 Overige

Dit reglement treedt in werking op 1 mei 2007.