

**REGLEMENT RAAD VAN COMMISSARISSEN
WONINGSTICHTING VECHTDAL WONEN**

Status:

Vastgesteld door het Bestuur d.d.: 26 februari 2019

Goedgekeurd door de RvC d.d.: 26 maart 2019

Artikel 1

Definities

In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. Bestuur: het bestuur van de Stichting;
- b. Bestuurder: een lid van het bestuur ;
- c. Bijlage: een bijlage bij dit reglement;
- d. BTIV: Besluit toegelaten instellingen volkshuisvesting 2015;
- e. Huurdersorganisaties: de huurdersorganisatie(s) zoals bedoeld in artikel 11 van de Statuten;
- f. Bewonerscommissie; commissie zoals bedoeld in artikel 1, eerste lid, onderdeel g van de Wet op het overleg huurder verhuurder;
- g. Gemeenten: de gemeente(n) waarin de Stichting feitelijk werkzaam is;
- h. Governancecode: de Governancecode woningcorporaties 2015 of zoals deze op enig moment luidt;
- i. RvC: de Raad van Commissarissen van de Stichting als bedoeld in artikel 10 van de Statuten;
- j. Statuten: de Statuten van de Stichting;
- k. Stichting: Woningstichting Vechtdal Wonen;
- l. VTW: de Vereniging van Toezichthouders in Woningcorporaties;
- m Website: de website van de Vechtdal Wonen;
- n. Wet: Woningwet.

Artikel 2

Status en inhoud reglement

1. Dit reglement is opgesteld ter uitwerking van en in aanvulling op de Statuten.
2. Onverminderd het bepaalde in dit reglement zal ieder lid van de RvC voor zijn functioneren als uitgangspunt nemen de geldende Governancecode. In dit reglement zijn de principes uit de Governancecode zoveel mogelijk verwerkt.
3. De RvC en ieder lid van de RvC afzonderlijk is gehouden tot naleving van dit reglement en de Governancecode.
4. Dit reglement wordt op de website geplaatst.
5. Waar dit reglement strijdig is met Nederlands recht of de Statuten, prevaleren deze laatste. Waar dit reglement verenigbaar is met de Statuten, maar strijdig met Nederlands recht, prevaleert dit laatste.
6. Bij dit reglement zijn de volgende bijlagen gevoegd, welke daarvan integraal onderdeel uitmaken:
Bijlage A: de profielschets van de omvang en samenstelling van de RvC en zijn leden;
Bijlage B: het rooster van aftreden van de leden van de RvC;
Bijlage C: de profielschets van de omvang en samenstelling van het Bestuur;
Bijlage D: het reglement voor de auditcommissie;
Bijlage E: het reglement voor de selectie- en remuneratiecommissie;
Bijlage F: het reglement financieel beleid en beheer
7. Bij dit reglement behoren de volgende beleidsstukken, die ten kantore van de Stichting zullen worden gehouden:
 - a. de evaluatieprocedures als bedoeld in artikel 19 lid 7 van dit reglement;
 - b. het reglement werving, selectie en (her)benoeming van RvC leden.

Artikel 3

Samenstelling, deskundigheid, onafhankelijkheid en profielschets

1. In aanvulling op artikel 11 van de Statuten, geldt ten aanzien van de samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de RvC het in dit artikel 3 bepaalde.
2. De RvC dient zodanig te zijn samengesteld dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen en kan voldoen aan zijn verplichtingen jegens de Stichting en haar belanghebbenden, in overeenstemming met dit reglement, de Statuten en de toepasselijke wet- en regelgeving.
3. Bij de samenstelling van de RvC worden de volgende vereisten in acht genomen:
 - a. ieder lid van de RvC dient geschikt te zijn voor zijn taak blijkens diens opleiding, werkervaring, werkervaring en vakinhoudelijke kennis, alsmede de competenties genoemd in bijlage 1 bij artikel 19 lid 1 onder a. van het BTIV.;
 - b. ieder lid van de RvC dient betrouwbaar te zijn, blijkens diens handelen of nalaten of voornemens daartoe en uit mogelijke antecedenten als bedoeld in bijlage 2 bij artikel 19 lid 1 onder b. van het BTIV;
 - c. ieder lid van de RvC moet voldoen aan de in lid 6 van dit artikel bedoelde profielschets waarin eisen worden gesteld aan de samenstelling van de RvC;
 - d. de RvC dient zodanig te zijn samengesteld dat de juiste kennis en ervaring in huis is, zoals ervaring in de volkshuisvesting, financiële kennis en ervaring, deskundigheid op het gebied van HR, bestuurlijke ervaring bij naar omvang gelijkwaardige of grote organisaties, relevante vastgoedexpertise en juridische kennis;
 - e. ieder lid van de RvC dient onafhankelijk te zijn als bedoeld in artikel 11 van de Statuten en dient geen belangen te hebben die tegenstrijdig zijn met het belang van de Stichting. De RvC stelt van ieder lid van de RvC vast of hij onafhankelijk toezicht kan houden. Deze informatie wordt gepubliceerd in het verslag van de RvC.
 - f. de RvC dient zodanig te zijn samengesteld dat wordt voldaan aan het bepaalde in artikel 2:252a van het Burgerlijk Wetboek. Dit betekent dat indien de Stichting een grote rechtspersoon is conform voornoemd artikel, een lid van de RvC maximaal vier commissariaten bij andere grote rechtspersonen mag vervullen.
 - g. een lid van de RvC wordt benoemd voor een periode van ten hoogste vier jaar, en kan één maal voor een periode van ten hoogste vier jaar worden herbenoemd. De al dan niet aaneengesloten periode waarin een commissaris lid is van de RvC van de toegelaten instelling is ten hoogste acht jaar.
4. Elk lid van de RvC is verplicht de voorzitter van de RvC de informatie te verschaffen die nodig is voor de vaststelling en het bijhouden van zijn nevenfuncties.
5. Het door een lid van de RvC aanvaarden van een nevenfunctie die gezien aard of tijdsbeslag van betekenis is voor de uitoefening van de taak van commissaris van de Stichting behoeft voorafgaande goedkeuring van de RvC.¹
6. De RvC stelt een profielschets van zijn omvang en samenstelling op als bedoeld in artikel 15 lid 4 van de Statuten, rekening houdende met het in dit artikel bepaalde, de aard van de Stichting, haar werkzaamheden en de gewenste deskundigheid, achtergrond, ervaring en onafhankelijkheid van zijn leden.
7. In overleg met de Huurdersorganisaties wordt bepaald voor welke 2 zetels zij het recht hebben een bindende voordracht te doen. De profielschets bevat in ieder geval de voor de Stichting relevante aspecten van diversiteit in de samenstelling van de RvC en de concrete kwalitatieve en kwantitatieve doelstellingen die zij ten aanzien daarvan hanteert. Onder diversiteit wordt verstaan de verscheidenheid in geslacht, leeftijd, beroepsgroepen, kennis en expertise, etnische afkomst en persoonlijkheidskenmerken. De profielschets bevat daarnaast de bijzondere kwaliteiten en eigenschappen die worden verwacht ten aanzien van de vervulling van specifieke vacatures binnen de RvC zoals in ieder geval de voorzitter en vice-voorzitter.

¹ Leden van de RvC dienen zelf steeds na te gaan of het aanvaarden van een nevenfunctie gezien aard of tijdsbeslag van betekenis is voor de uitoefening van de taak van commissaris bij de Stichting. Indien dit zo is, behoeft hij voorafgaande goedkeuring door de RvC.

8. Voor zover de samenstelling van de RvC afwijkt van de profielschets, legt de RvC hierover verantwoording af in het verslag van de RvC waarbij wordt aangegeven op welke termijn wordt verwacht aan de profielschets te kunnen voldoen.
9. De RvC gaat op het moment dat een lid van de RvC aftredend is, dan wel bij het anderszins ontstaan van een vacature in de RvC na of de profielschets nog voldoet. Zo nodig past de RvC de profielschets aan. De RvC gaat daarbij ook te rade bij het bestuur.
10. De RvC verstrekt de vastgestelde profielschets aan het bestuur, de Huurdersorganisaties en de ondernemingsraad. Daarnaast wordt de profielschets op de website geplaatst. De huidige profielschets van de RvC is bijgevoegd als Bijlage A bij dit reglement.
11. Leden van de RvC kunnen huurders van woonegelegenheden van de Stichting zijn.

Artikel 4

Werving, selectie en (her)benoeming

1. De leden van de RvC worden geselecteerd en benoemd op de wijze als voorzien in artikel 11 van de Statuten.
2. De leden van de RvC worden op openbare wijze geworven met inachtneming van artikel 11 van de Statuten. Bij een vacature in de RvC wordt de vacature op de website gepubliceerd en openbaar opengesteld. De RvC zal op basis van de profielschets overgaan tot een wervingsprocedure. Het Bestuur heeft een adviserende rol. De werving- en selectieprocedure wordt neergelegd in een beleidsstuk. Van deze wijze van werving kan alleen met zwaarwichtige redenen worden afgeweken. In geval van benoeming van een lid van de RvC op voordracht van de huurdersorganisaties, worden tevens procedure-afspraken gemaakt met de Huurdersorganisaties.
3. Van de vacature in de RvC wordt kennis gegeven aan het Bestuur en aan de Huurdersorganisaties en de ondernemingsraad.
4. Wanneer een persoon is geselecteerd als kandidaat voor toetreding tot de RvC, zal hij worden uitgenodigd voor gesprekken waarin de RvC zich een oordeel moet vormen over de geschiktheid van de kandidaat.
5. Indien deze gesprekken naar wederzijdse tevredenheid zijn verlopen, neemt de RvC in de eerstvolgende vergadering het voorgenomen besluit tot benoeming. Dit voornemen wordt ook met het bestuur besproken. Indien de RvC het advies van de ondernemingsraad niet volgt, deelt de RvC dit schriftelijk en gemotiveerd mee aan de ondernemingsraad.
6. Een lid van de RvC wordt niet benoemd dan nadat:
 - a. de Stichting de goedkeuring en positieve zienswijze van de minister als bedoeld in artikel 30 lid 3 van de Wet heeft ontvangen;
 - b. de ondernemingsraad hierover advies heeft uitgebracht aan de RvC conform artikel 11.4 van de CAO Woondiensten (tenzij het de benoeming van een lid van de RvC op voordracht van de huurdersorganisaties betreft). Indien de RvC het advies van de ondernemingsraad niet volgt, deelt de RvC dit schriftelijk en gemotiveerd mee aan de ondernemingsraad.
7. Een lid van de RvC wordt niet herbenoemd dan nadat de selectie- en remuneratiecommissie van diens functioneren in de RvC gedurende de afgelopen zittingsperiode onder de overige leden van de RvC afzonderlijk een evaluatie heeft gehouden en aan de hand daarvan een advies heeft uitgebracht aan de RvC. Daarbij wordt rekening gehouden met de profielschets. In geval van benoeming van een lid van de RvC op voordracht van de huurdersorganisaties, worden tevens procedure-afspraken gemaakt met de huurdersorganisaties. Het her te benoemen lid van de RvC dat lid is van de selectie- en remuneratiecommissie treedt tijdelijk terug uit de commissie en zal tot aan het moment van herbenoeming worden vervangen door een ander lid. De gronden waarop de RvC tot zijn besluit is gekomen worden in het besluit tot herbenoeming vermeld.
8. De gevolgde procedure van werving, selectie en (her)benoeming van leden van de RvC wordt in het verslag van de RvC verantwoord.
9. Het rooster van aftreden staat op de website en wordt jaarlijks gepubliceerd in het jaarverslag

Artikel 5

Introductieprogramma, opleiding en training

1. Alle leden van de RvC volgen na benoeming een introductieprogramma waarin de relevante aspecten van de functie aan bod komen. In het introductieprogramma wordt in ieder geval aandacht besteed aan de volgende zaken:
 - a. de verantwoordelijkheden van een commissaris;
 - b. de risico's die zijn verbonden aan het werk als commissaris;
 - c. algemene financiële en juridische zaken;
 - d. de financiële verslaggeving;
 - e. kennis over volkshuisvesting;
 - f. opleiding en educatie;
 - g. de Governancecode woningcorporaties en de naleving daarvan;
 - h. de voorbeeldfunctie van een commissaris.
2. Alle leden van de RvC zijn gehouden hun kennis steeds te blijven ontwikkelen door middel van training en opleiding, waarbij aandacht wordt besteed aan gewenst gedrag. De RvC is zelf verantwoordelijk voor het goed uitoefenen van zijn taken en verantwoordelijkheden en dient te zorgen voor voldoende tegenwicht binnen de RvC en tussen de RvC en het Bestuur. In dat kader beoordeelt de RvC jaarlijks op welke onderdelen zijn leden gedurende hun zittingsperiode behoefte hebben aan nadere training en opleiding.
3. Op de training en opleiding van de leden van de RvC is de Permanente Educatie-systematiek zoals vastgelegd in de 'Notitie PE-systeem commissarissen' van VTW van toepassing. In het verslag van de RvC in het jaarverslag worden de door zijn leden behaalde Permanente Educatie-punten vermeld.

Artikel 6

Tegenstrijdig belang

1. De RvC is verantwoordelijk voor de besluitvorming bij zaken waarbij een tegenstrijdig belang aan de orde kan zijn bij leden van de RvC, Bestuurders en/of de externe accountant in relatie tot de Stichting.
2. De Stichting verstrekt aan leden van de RvC geen persoonlijke leningen of garanties of andere financiële voordelen die niet vallen onder het beloningsbeleid. Leden van de RvC mogen onder geen voorwaarde activiteiten ontplooiën die in concurrentie treden met de Stichting, schenkingen aannemen van de Stichting en haar relaties, of derden op kosten van de Stichting voordelen verschaffen. Leden van de RvC verrichten buiten hetgeen volgt uit hun functie als toezichthouder geen werkzaamheden voor de Stichting. Elke vorm of schijn van belangenverstremming tussen een lid van de RvC en de Stichting moet worden vermeden. De in dit artikel vermelde eisen worden voorzien van normen vastgelegd in de integriteitscode van de Stichting.
3. Een lid van de RvC heeft in ieder geval een (potentieel) tegenstrijdig belang indien:
 - a. de Stichting voornemens is een transactie aan te gaan met het betreffende lid van de RvC en/of een rechtspersoon of onderneming waarin het betreffende lid van de RvC persoonlijk een materieel financieel belang houdt;
 - b. de Stichting voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon of onderneming waarvan het betreffende lid van de RvC, diens echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult, met uitzondering van rechtspersonen welke als een verbinding van de Stichting kwalificeren;
 - c. hij een eerste of tweede graad van bloed-/aanverwantschap, huwelijk, geregistreerd partnerschap heeft of een duurzame gemeenschappelijke huishouding voert met een bestuurder, een lid van de RvC of een werknemer van de Stichting;
 - d. hij een arbeidsovereenkomst als bedoeld in artikel 7:610 lid 1 Burgerlijk Wetboek heeft met of functionele betrokkenheid heeft bij een bedrijf of organisatie, waarvan de belangen strijdig zouden kunnen zijn met die van de Stichting;
 - e. hij bestuurder is van of een arbeidsovereenkomst als bedoeld in artikel 7:610 lid 1 het Burgerlijk Wetboek heeft met een werknemersorganisatie welke pleegt betrokken te zijn bij de vaststelling van arbeidsvoorwaarden van toegelaten instellingen;
 - f. de RvC heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.

4. Leden van de RvC melden een (potentieel) tegenstrijdig belang onmiddellijk aan de voorzitter van de RvC en zijn overige leden. Daarbij geeft het betreffende lid inzicht in alle relevante informatie. Inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Het lid dat een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, neemt niet deel aan de discussie en besluitvorming van de RvC omtrent het onderwerp waarbij hij of zij een tegenstrijdig belang heeft. Evenmin neemt het betreffende lid deel aan de beoordeling of sprake is van een tegenstrijdig belang.
5. Ingeval een lid van de RvC een (potentieel) tegenstrijdig belang meldt aan de voorzitter van de RvC en overige leden conform het bepaalde in lid 4, treden deze laatsten zo spoedig mogelijk met het betreffende lid in overleg omtrent de wijze waarop de hij het tegenstrijdig belang zal voorkomen dan wel zal beëindigen.
6. Indien de RvC van oordeel is dat er sprake is van een structureel tegenstrijdig belang, zal het betreffende lid aftreden. Indien het betrokken lid van de RvC niet eigener beweging aftreedt, neemt de RvC een daartoe strekkend besluit op de wijze als bepaald in artikel 14 van de Statuten en met inachtneming van het bepaalde in artikel 10 van dit reglement.
7. Indien de voorzitter van de RvC een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, treedt de vice-voorzitter van de RvC als voorzitter op tot het moment dat het tegenstrijdig belang is beëindigd, dan wel, in geval het tegenstrijdig belang tot aftreden van de voorzitter leidt, tot het moment van diens vervanging.

Artikel 7

Taken en bevoegdheden

1. In aanvulling op artikel 18 van de Statuten, geldt ten aanzien van de taken en bevoegdheden van de RvC het in dit artikel 7 bepaalde.
2. De RvC is verantwoordelijk voor zijn eigen functioneren en houdt in het licht van de maatschappelijke doelen van de Stichting specifiek toezicht op alle inspanningen om risico's inzichtelijk te maken en te beheersen.
3. In een intern beleidsstuk wordt de visie neergelegd die de RvC heeft op het toezichthouden op de Stichting. De RvC beschrijft in de visie zijn rollen als werkgever, toezichthouder en klankbord en zijn taakuitoefening als intern toezichthouder. In dit beleidsdocument wordt de visie van het Bestuur als bedoeld in het reglement bestuur ook verankerd.
4. Het toezichtskader voor de stichting is de wet- en regelgeving. Als toetsingskader hanteert de RvC die documenten waaraan de maatschappelijk en financiële prestaties van de stichting kunnen worden getoetst.
5. Het toetsingskader van de stichting wordt in samenspraak tussen het Bestuur en RvC vastgesteld en bevat in ieder geval de volgende beleidsstukken:
 - a. Statuten;
 - b. het reglement van de RvC met bijlagen en het reglement Bestuur met bijlagen;
 - c. reglement financieel beleid en beheer;
 - d. ondernemingsplan;
 - e. (meerjaren) begroting
 - f. treasury statuut;
 - g. investeringsstatuut;
 - h. verbindingsstatuut;
 - i. procuratiereglement
6. De RvC heeft tot taak:
 - a. het zorgen voor een goed functionerend Bestuur en het evalueren en beoordelen van het functioneren van het Bestuur en zijn individuele leden en het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde potentiële belangenverstrengelingen tussen de Stichting enerzijds en het Bestuur anderzijds;
 - b. het functioneren als werkgever, adviseur en klankbord voor het Bestuur;
 - c. het goedkeuren van strategische beslissingen van het Bestuur, waaronder in ieder geval begrepen de besluiten omtrent de vaststelling van de begroting, het strategisch ondernemingsplan, de jaarlijkse

- verantwoording en de besluiten van het Bestuur die aan zijn goedkeuring zijn onderworpen op grond van artikel 7 lid 4 van de Statuten;
- d. het goedkeuren van het door het Bestuur vastgestelde reglementen waaronder in ieder geval het reglement financieel beleid en beheer, het treasury- en beleggingsstatuut en het investeringsstatuut en Statuten) en het toezien op de naleving daarvan;
 - e. het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van het Bestuur betreffen;
 - f. het vaststellen van het beloningsbeleid van Bestuurders en RvC conform de vigerende wettelijke kaders;
 - g. het zorgen voor een goed functionerend intern toezicht;
 - h. toezicht op de instelling en handhaving van interne procedures;
 - i. toezicht op het behalen van het vereiste aantal PE-punten door Bestuurders en leden van de RvC;
 - j. het vaststellen van de jaarrekening;
 - k. het selecteren en benoemen van de externe accountant en het vaststellen van diens honorarium;
 - l. het in samenwerking met het Bestuur openbaar maken, naleven en handhaven van de corporate governance structuur van de Stichting;
 - m. de overige taken die bij of krachtens de wet of de Statuten aan de RvC toekomen.
7. De wettelijke en statutaire bevoegdheden van de RvC berusten bij de RvC als college en worden onder gezamenlijke verantwoordelijkheid uitgevoerd.
 8. De RvC kan desgewenst een onderlinge verdeling van aandachtsgebieden vaststellen, bepaald door de achtergrond, discipline en deskundigheid van de leden van de RvC. De RvC blijft als geheel verantwoordelijk voor alle besluitvorming.
 9. Een lid van de RvC heeft geen zakelijke contacten met personen die werkzaamheden voor de Stichting verrichten anders dan via het bestuur².
 10. Ieder lid van de RvC die op informele of ander indirecte wijze in vertrouwen wordt genomen ten aanzien van kwesties aangaande de Stichting, zal in deze contacten zorgvuldig handelen en steeds voorop stellen dat de RvC dan wel diens voorzitter in dit vertrouwen kan worden betrokken.

Artikel 8

Voorzitter, vice-voorzitter en secretariaat

1. De RvC kiest uit zijn midden aan de hand van de toepasselijke profielschets een voorzitter en een vice-voorzitter.
2. De voorzitter van de RvC is aanspreekpunt voor de overige leden van de RvC en het bestuur. De voorzitter ziet erop toe dat:
 - a. de vergaderingen efficiënt, effectief en in een open sfeer plaatsvinden, waarin alle leden gelijkwaardig kunnen participeren en tijdig de informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - b. de RvC als team goed kan functioneren, onverlet de eigen verantwoordelijkheid van ieder lid van de RvC;
 - c. contacten tussen de RvC, het Bestuur, de ondernemingsraad, Huurdersorganisaties en andere belanghebbenden goed verlopen;
 - d. leden van de RvC een introductie- en opleidingsprogramma volgen;
 - e. het Bestuur en leden van de RvC ten minste één keer per jaar worden beoordeeld op hun functioneren;
 - f. aandacht wordt besteed aan het intern en extern communiceren van kernwaarden en zorgen voor bekendheid van de Governancecode;
 - g. leden van de RvC actief bijdragen aan voorwaarden die goede besluitvorming mogelijk maken, zoals onderling respect, goed luisteren, een open oog voor andere invalshoeken, met als doel te komen tot gezamenlijke opvattingen;
 - h. de agenda van de vergadering wordt voorbereid in overleg met het bestuur;
3. De voorzitter treedt namens de RvC naar buiten op.

² Hierbij gaat het om zakelijke contacten aangaande de Stichting met externe leveranciers of dienstverleners van de Stichting.

4. Bij ontstentenis of belet van de voorzitter, neemt de vice-voorzitter zijn volledige taken waar.
5. De Stichting stelt mensen en middelen ter beschikking opdat de RvC zijn taak kan uitoefenen en draagt zorg voor het archief van de RvC.

Artikel 9

Commissies

1. De RvC kent ten minste twee commissies die ter ondersteuning van het toezicht worden ingesteld, te weten: een auditcommissie en een selectie- en remuneratiecommissie. De commissies worden door de RvC uit zijn midden in- en samengesteld. De RvC blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door één van de commissies van de RvC.
2. De RvC stelt voor iedere commissie een reglement op waarin rol en verantwoordelijkheden worden omschreven, evenals de samenstelling en werkwijze van de commissies. De reglementen van de commissies worden op de website geplaatst. De huidige reglementen zijn bijgevoegd als Bijlage D en E bij dit reglement.
3. In het verslag van de RvC worden de samenstelling van de commissies, het aantal commissievergaderingen en de belangrijkste onderwerpen die daarin op de agenda stonden, vermeld.
4. De RvC ontvangt van iedere commissie een verslag van de overleggen.
5. Indien een in lid 1 van dit artikel genoemde commissie op enig moment geen leden meer heeft, zal de RvC in de eerstvolgende vergadering overgaan tot benoeming van nieuwe commissieleden.
6. De selectie- en remuneratiecommissie en de auditcommissie worden niet voorgezeten door de voorzitter van de RvC.

Artikel 10

Schorsing, ontslag en aftreden, belet en ontstentenis

1. Het rooster van aftreden van leden van de RvC als bedoeld in artikel 15 lid 1 van de Statuten wordt zodanig ingericht dat de continuïteit in de samenstelling van de RvC wordt gewaarborgd.
2. Een volgens het rooster aftredend lid van de RvC is ingevolge artikel 11 lid 1 van de Statuten eenmaal terstond herbenoembaar, met inachtneming van artikel 4 van dit reglement.
3. Het rooster van aftreden wordt verstrekt aan het Bestuur, de Huurdersorganisaties en de ondernemingsraad. Daarnaast wordt het rooster van aftreden op de website geplaatst. Het huidige rooster van aftreden is bijgevoegd als Bijlage B bij dit reglement.
4. Het lidmaatschap van een commissaris eindigt bij één van de redenen van ontslag zoals verwoord in artikel 17 van de Statuten.
5. Een lid van de RvC kan worden geschorst en ontslagen in de gevallen en op wijzen als bepaald in artikel 16 van de Statuten.
6. Indien de voorgenomen schorsing of het voorgenomen ontslag de voorzitter betreft, consulteert de vice-voorzitter, buiten aanwezigheid van de voorzitter, de overige leden van de RvC elk afzonderlijk, over het voornemen tot ontslag of schorsing.
7. Over een eventueel te communiceren schorsing of ontslag zullen tevoren door de RvC, het betreffende lid en het Bestuur een te volgen gedragslijn worden overeengekomen.
8. Ter voldoening aan het bepaalde in artikel 15 lid 3 van de Statuten verwijst de RvC naar twee personen van de commissarissenpool van de VTW, bestaande uit geschikte leden die ingeval van ontstentenis en belet van de gehele RvC tijdelijk de functie van commissaris op zich kunnen nemen en die, in geval van ontstentenis van alle leden van de RvC, zo spoedig mogelijk kunnen voorzien in de benoeming van een voltallige RvC. Indien er sprake is van ontstentenis of belet van de gehele RvC, verstuurt het Bestuur via de VTW de profielschets naar de deelnemers van de commissarissenpool. Uit de in reacties daarop ontvangen sollicitaties selecteert het Bestuur vervolgens twee personen die tijdelijk de functie van commissaris op zich nemen.

Artikel 11

Honorering en onkostenvergoeding

1. Leden van de RvC worden gehonoreerd voor de uitoefening van hun functie. De honorering wordt jaarlijks door de RvC vastgesteld en valt binnen de vigerende wettelijke kaders met in achtneming van artikel 10 lid 4 van de Statuten. De Stichting neemt daarbij ook de door de VTW vastgestelde bindende beroepsregel in acht. Deze beroepsregel geldt ook voor de vergoeding van ten behoeve van de Stichting gemaakte zakelijke kosten, welke onder de daar genoemde voorwaarden op declaratiebasis geschiedt aan de leden van de RvC³.
2. Ingeval van ontstentenis en belet van één of meerdere Bestuurders, waarbij één of meerdere leden van de RvC zorgdragen voor tijdelijke plaatsvervangings conform het bepaalde in artikel 18 lid 7 van de Statuten, wordt het honorarium op normale wijze doorbetaald. Het RvC lid dat zorgdraagt voor tijdelijke plaatsvervangings ontvangt geen aanvullende bezoldiging, doch zijn aanvullende kosten worden vergoed volgens het bepaalde in lid 1.

Artikel 12

De werkgeversrol ten opzichte van het bestuur; samenstelling, deskundigheid, onafhankelijkheid en profielschets

1. In aanvulling op artikel 4 van de Statuten, geldt ten aanzien van de samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van het Bestuur het in dit artikel 12 bepaalde.
2. Het Bestuur dient zodanig te zijn samengesteld dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen en kan voldoen aan zijn verplichtingen jegens de Stichting en haar belanghebbenden, in overeenstemming met dit reglement, de Statuten en de toepasselijke wet- en regelgeving.
3. Bij de samenstelling van het Bestuur worden de volgende vereisten in acht genomen:
 - a. iedere Bestuurder dient geschikt te zijn voor zijn taak blijkens diens opleiding, werkervaring, werkervaring en vakinhoudelijke kennis, alsmede de competenties genoemd in bijlage 2 bij artikel 19 lid 1 onder a. van het BTIV.;
 - b. iedere Bestuurder dient betrouwbaar te zijn, blijkens diens handelen of nalaten of voornemens daartoe en uit mogelijke antecedenten als bedoeld in bijlage 2 artikel 19 lid 1 onder b. van het BTIV;
 - c. iedere Bestuurder moet voldoen aan in de in lid 5 van dit artikel bedoelde profielschets waarin eisen worden gesteld aan de samenstelling van het bestuur;
 - d. iedere Bestuurder dient onafhankelijk te zijn als bedoeld in artikel 5 van de Statuten en dient geen belangen te hebben die tegenstrijdig zijn met het belang van de Stichting;
Een lid van de RvC kan niet binnen een termijn van drie jaar na lid te zijn geweest van de RvC Bestuurder zijn. Uitzondering hierop vormt het tijdelijk voorzien in het Bestuur door een lid van de RvC bij belet en ontstentenis van het Bestuur zoals bedoeld in bepaling 3.28 van de Governancecode.
 - e. De externe accountant die verantwoordelijk is geweest voor het uitvoeren van een wettelijke controle van de Stichting kan niet tot Bestuurder worden benoemd dan nadat ten minste twee jaar is verstreken sinds hij zijn werkzaamheden als externe accountant bij de Stichting heeft beëindigd.
4. De RvC stelt van iedere Bestuurder vast of hij zijn functie onafhankelijk kan vervullen. Deze informatie wordt gepubliceerd in het verslag van RvC.
5. De RvC stelt een profielschets van de omvang en samenstelling van het Bestuur op als bedoeld in artikel 4 van de Statuten, rekening houdende met het in dit artikel bepaalde, de aard van de Stichting, haar werkzaamheden en de gewenste deskundigheid, achtergrond, ervaring en onafhankelijkheid van zijn leden. Bij het opstellen van de profielschets betreft de RvC de ondernemingsraad, Huurdersorganisaties en eventuele andere belanghebbenden.
6. Voor zover het profiel van een Bestuurder afwijkt van de profielschets, legt de RvC hierover verantwoording af in het verslag van de RvC waarbij wordt aangegeven op welke termijn wordt verwacht aan de profielschets te kunnen voldoen.
7. De RvC gaat op het moment dat een Bestuurder aftredend is, dan wel bij het anderszins ontstaan van een vacature in het Bestuur na of de profielschets nog voldoet. Zo nodig past de RvC de profielschets aan. De RvC gaat daarbij ook te rade bij het Bestuur.
8. De RvC verstrekt de vastgestelde profielschets aan het zittende Bestuur, de Huurdersorganisaties en de ondernemingsraad. Daarnaast wordt de profielschets op de website geplaatst. De huidige profielschets van het bestuur is bijgevoegd als Bijlage C bij dit reglement.

9.

¹Kostenvergoedingen voor het vervullen van de functie als commissaris die onder de werkkostenregeling onder voorwaarden niet belast zijn (bijvoorbeeld kostenvergoedingen voor permanente educatie of een reiskostenvergoeding tot 19 cent per kilometer) worden niet gerekend tot de bezoldiging voor de WNT. Voor commissarissen met een fictieve dienstbetrekking geldt verder dat belaste vergoedingen die de woningcorporatie onderbrengt in de forfaitaire ruimte van de werkkostenregeling, niet worden gerekend tot de bezoldiging voor de WNT. Belaste vergoedingen die de corporatie niet onderbrengt in de forfaitaire ruimte, worden wel gerekend tot de bezoldiging voor de WNT. Zie www.vtw.nl/kostenvergoedingen.

Artikel 13

Bestuur; werving, selectie en (her)benoeming

1. De Bestuurder (s) word(en) geselecteerd en benoemd op de wijze als voorzien in artikel 4 van de Statuten. Bestuurders zijn natuurlijke personen.
2. Een Bestuurder wordt op openbare wijze geworven. Bij een vacature in het Bestuur wordt de vacature op de website gepubliceerd en openbaar opengesteld. De RvC zal op basis van de profielschets overgaan

tot een wervingsprocedure. Bij meerhoofdig Bestuur heeft het reeds in functie zijnde bestuur een adviserende rol. De werving- en selectieprocedure wordt neergelegd in een beleidsstuk. Van deze wijze van werving kan alleen met zwaarwichtige redenen worden afgeweken.

3. Van de vacature in het Bestuur, evenals van de vastgestelde profielschets, wordt kennis gegeven aan het Bestuur en via het bestuur aan de Huurdersorganisaties en de ondernemingsraad.
4. Wanneer een persoon is geselecteerd als kandidaat voor Bestuurder, zal hij worden uitgenodigd voor gesprekken waarin de RvC zich een oordeel moet vormen over de geschiktheid van de kandidaat, alsmede voor gesprekken met de ondernemingsraad en de Huurdersorganisaties.
5. Indien deze gesprekken naar wederzijdse tevredenheid zijn verlopen, neemt de RvC in de eerstvolgende vergadering het voorgenomen besluit tot benoeming.
6. De Bestuurder wordt niet benoemd dan nadat:
7. de Stichting de goedkeuring en positieve zienswijze van de minister als bedoeld in artikel 25 lid 2 van de Wet heeft ontvangen;
8. de ondernemingsraad hierover advies heeft uitgebracht aan de RvC conform artikel 25 van de Wet op de Ondernemingsraden. Als de RvC het advies van de ondernemingsraad niet volgt, deelt de RvC dit schriftelijk en gemotiveerd mee aan de ondernemingsraad.
9. De Bestuurder wordt niet herbenoemd dan nadat de selectie- en remuneratiecommissie van het functioneren van de bestuurder in de RvC gedurende de afgelopen zittingsperiode onder de overige leden van de RvC afzonderlijk een evaluatie heeft gehouden en aan de hand daarvan een advies heeft uitgebracht aan de RvC. Daarbij wordt rekening gehouden met de profielschets van de betreffende zetel. De gronden waarop de RvC tot zijn besluit is gekomen worden in het besluit tot herbenoeming vermeld.
10. De gevolgde procedure van werving, selectie en (her)benoeming van de bestuurder wordt in het verslag van de RvC verantwoord.

Artikel 14

Vergaderingen en besluitvorming

1. In aanvulling op het bepaalde in artikel 19, 20 en 21 van de Statuten geldt ten aanzien van de vergadering en besluitvorming van de RvC het bepaalde in dit artikel 14.
2. De voorzitter draagt voor het begin van het jaar zorg voor een vergaderschema voor de RvC.
3. De vergaderingen van de RvC worden opgeroepen op de wijze zoals bepaald in artikel 20 van de Statuten. In afwijking hiervan roept de voorzitter van de RvC de vergadering bijeen in de gevallen waarin de RvC zonder het Bestuur vergadert.
4. De RvC stelt jaarlijks een governance agenda op waarin de te agenderen onderwerpen zijn opgenomen.
5. Ieder lid van de RvC woont de vergaderingen van de RvC bij. Indien leden van de RvC frequent afwezig zijn op vergaderingen, worden zij daarop aangesproken door de voorzitter van de RvC en wordt hiervan melding gemaakt in het verslag van de RvC.
6. Indien twee of meer leden van de RvC het nodig achten dat een vergadering wordt gehouden, kunnen zij de voorzitter 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 zijn de verzoekers bevoegd zelf een vergadering bijeen te roepen op de wijze waarop de voorzitter een vergadering bijeenroept. Aan een dergelijk verzoek wordt geacht in elk geval geen gevolg te zijn gegeven, indien de vergadering niet binnen drie weken na het verzoek wordt gehouden.
7. De besluitvorming in vergaderingen met betrekking tot:
 - a. de beoordeling van het functioneren van het Bestuur en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - b. de beoordeling van het functioneren van de RvC en zijn individuele leden, alsmede zijn afzonderlijke commissies. En de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - c. het gewenste profiel, de samenstelling en competentie van het Bestuur; en
 - d. (potentiële) tegenstrijdige belangen en onverenigbaarheden van het Bestuur; wordt niet bijgewoond door de Bestuurder.
8. De RvC vergadert ten minste één maal per jaar over de volgende onderwerpen:
 - a. de begroting;

- b. de conceptjaarstukken en het accountantsverslag;
 - c. de invulling maatschappelijke taak en positie van de Stichting en de strategie en risico's verbonden aan de onderneming;
 - d. de onderwerpen vermeld in lid 7 onder a. b. en c.
9. Om rechtsgeldige besluiten te nemen dient tenminste een derde deel, doch niet meer dan de helft van de leden te zijn benoemd op grond van het bepaalde in artikel 11 lid 3 tot en met 9 van de Statuten.
 10. Blijkt ter vergadering het vereiste aantal leden om rechtsgeldige besluiten te nemen niet aanwezig te zijn, dan wordt uiterlijk binnen twee weken een nieuwe vergadering bijeengeroepen. De alsdan aanwezige leden kunnen ter vergadering rechtsgeldige besluiten nemen ongeacht het aantal alsdan aanwezige leden.
 11. Het secretariaat van de RvC verzorgt de notulen van de vergadering. In de regel zullen deze worden vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering. Indien echter alle leden van de RvC met de inhoud van de notulen instemmen, kan de vaststelling daarvan ook eerder plaatsvinden. De notulen worden ten blijke van hun vaststelling getekend door de voorzitter en een ander lid van de RvC.
 12. De notulen zullen beknopt doch adequaat de ter vergadering behandelde onderwerpen, standpunten, overwegingen en besluiten weergeven op zodanige wijze, dat voor niet ter vergadering aanwezige leden van de RvC en/of een lid van het bestuur een duidelijk en volledig beeld wordt gegeven van het, voor zover relevant, ter vergadering besprokene. De notulen van de vergadering zijn vertrouwelijk voor derden. Bij de notulen wordt een aparte besluitenlijst gevoegd, uitdrukkelijk blijk gevende van de ter vergadering genomen en goedgekeurde besluiten. De besluiten worden genummerd.

Artikel 15

Informatievoorziening en relatie met het bestuur

1. De RvC en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om ervoor te zorgen dat zij beschikken over de voor de uitoefening van hun taak relevante informatie van bestuur, externe accountant en/of derden.
2. De RvC kan met in achtneming van artikel 18 lid 3 van de Statuten op kosten van de Stichting informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van de Stichting, alsmede kan de RvC deze personen uitnodigen bij vergaderingen van de RvC. Het Bestuur wordt hiervan op de hoogte gesteld.
3. De RvC is bevoegd met het Bestuur nadere afspraken te maken over de informatievoorziening, onder andere qua omvang, presentatie en frequentie.
4. Ontvangt een lid van de RvC uit andere bron dan het Bestuur of de RvC informatie of signalen die in het kader van het toezicht van belang zijn, dan brengt hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter kennis van de voorzitter, die vervolgens de RvC op de hoogte zal stellen.

Artikel 16

Externe accountant

1. De externe accountant van de Stichting wordt benoemd en ontslagen door de RvC. Het Bestuur wordt tijdig in de gelegenheid gebracht hierover advies uit te brengen. De RvC stelt het honorarium van de externe accountant vast.
2. De RvC benoemt de externe accountant (kantoor) voor een periode van maximaal tien jaar. Voor een corporatie die gekwalificeerd wordt als organisatie van Openbaar Belang (OOB) gelden de vigerende bepalingen uit de wet-en regelgeving van toepassing op kantoorroulatie voor accountantsorganisaties. De accountant in persoon wordt benoemd voor de periode van maximaal vijf jaar.
3. De selectieprocedure van de externe accountant en de redenen die aan de wisseling ten grondslag liggen worden toegelicht in het verslag van de RvC.
4. De RvC ziet toe op de controlewerkzaamheden van de externe accountant. Daarbij wordt het vigerende accountantsprotocol voor woningcorporaties gehanteerd
5. De externe accountant verricht naast controlewerkzaamheden geen andere werkzaamheden voor de Stichting of haar verbindingen. Dit geldt ook voor andere onderdelen uit het netwerk van de externe accountant indien de externe accountant onderdeel uitmaakt van een netwerk.
6. Een tegenstrijdig belang ten aanzien van de externe accountant van de Stichting bestaat indien de RvC heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan;

7. Een (potentieel) tegenstrijdig belang van de externe accountant wordt terstond na ontdekking gemeld aan de voorzitter van de RvC. De externe accountant en de RvC verschaffen hierover alle relevante informatie aan de voorzitter van de RvC. De RvC beoordeelt of er daadwerkelijk een tegenstrijdig belang is als gevolg waarvan de aanstelling van de externe accountant moet worden heroverwogen of andere maatregelen dienen te worden getroffen teneinde het tegenstrijdig belang ongedaan te maken. De voorzitter van de RvC ziet erop toe dat deze maatregelen worden gepubliceerd in het verslag van de RvC onder vermelding van het tegenstrijdig belang.
8. De contacten tussen de RvC en de externe accountant lopen via de voorzitter van de auditcommissie.⁴
9. De externe accountant en de auditcommissie worden betrokken bij het opstellen van het werkplan van de controle.
10. De externe accountant rapporteert aan de RvC en het Bestuur over zijn bevindingen betreffende het onderzoek van de jaarrekening.
11. De externe accountant woont het van belang zijnde gedeelte van de vergaderingen van de RvC bij waarin de jaarrekening wordt besproken en/of vastgesteld. De externe accountant ontvangt tijdig de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de jaarrekening en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.
12. De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevroegd door de RvC.
13. De auditcommissie (en het Bestuur) rapporteren jaarlijks afzonderlijk aan de RvC over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid (met inbegrip van het verrichten van niet-controlewerkzaamheden voor de Stichting door hetzelfde kantoor). Mede op grond hiervan besluit de RvC de (her)benoeming van een externe accountant.
14. De RvC beoordeelt of en hoe de externe accountant wordt betrokken bij de (toetsing van de) inhoud en publicatie van (financiële) verantwoordingen, anders dan de jaarrekening.
15. De RvC spreekt zich uit over de wenselijkheid van uitvoering van de eventueel door de accountant in het accountantsverslag gedane aanbevelingen en ziet erop toe dat deze ook daadwerkelijk door het Bestuur worden opgevolgd.
16. De auditcommissie (en het Bestuur) maken ieder ten minste eenmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant. De beoordeling wordt besproken in de vergadering van de RvC en de belangrijkste conclusies worden vermeld in het verslag van de RvC.

Artikel 17

Intern en extern overleg

1. De RvC oriënteert zich regelmatig over wat er onder de betrokken Gemeenten, Huurdersorganisaties en andere belanghebbenden leeft en legt aan die belanghebbenden periodiek verantwoording af over de wijze waarop de RvC toezicht heeft gehouden. In het verslag van de RvC wordt hiervan melding gemaakt.
 2. Ieder jaar zal de RvC een schema opstellen voor het bijwonen door één of meer van zijn leden van de (overleg)vergaderingen van de ondernemingsraad voor zover deze overlegvergaderingen door die leden moeten worden bijgewoond op grond van de wet of krachtens een overeenkomst met de ondernemingsraad. In deze vergaderingen wordt overleg gevoerd over de algemene gang van zaken binnen de Stichting en de voorstellen als bedoeld in artikel 25 lid 1 van de Wet op de ondernemingsraden.
 3. De RvC wijst uit zijn leden een verantwoordelijke aan voor het onderhouden en coördineren van de contacten met de ondernemingsraad. Indien een lid van de RvC wordt uitgenodigd voor het bijwonen van een vergadering met de ondernemingsraad, zal hij een dergelijke uitnodiging uitsluitend accepteren na voorafgaand overleg met de voorzitter. Indien het verantwoordelijke lid van de RvC daartoe aanleiding ziet, neemt hij contact op met de voorzitter van de ondernemingsraad.
 4. Indien het Bestuur voor een voorstel zowel de goedkeuring van de RvC als een advies en/of instemming van de ondernemingsraad behoeft, zal het voorstel eerst aan de ondernemingsraad worden voorgelegd. Vervolgens zal het Bestuur het voorstel ter goedkeuring aan de RvC voorleggen onder vermelding van het verkregen advies of de verkregen instemming van de ondernemingsraad.
-

5. Indien het Bestuur voor een voorstel zowel de goedkeuring van de RvC als een advies en/of instemming van de Huurdersorganisatie behoeft, zal het voorstel eerst aan de huurdersorganisaties worden voorgelegd. Vervolgens zal het Bestuur het voorstel ter goedkeuring aan de RvC voorleggen onder vermelding van het verkregen advies of verkregen instemming van de Huurdersorganisaties.
6. Het Bestuur informeert de RvC over de relevante onderwerpen die aan de orde zijn geweest tijdens het overleg met de Huurdersorganisaties en de ondernemingsraad.
7. Ten minste eenmaal per jaar vindt er een overleg plaats tussen de Huurdersorganisaties en (een vertegenwoordiging van) de RvC over de algemene gang van zaken van de Stichting, tenzij de huurdersorganisaties besluiten dat hieraan geen toepassing behoeft te worden gegeven.

⁴ Het staat de externe accountant vrij om in overleg te treden met andere functionarissen van de Stichting zoals de voorzitter van de RvC.

Artikel 18

Conflicten

1. Ingeval er naar vaststelling van het Bestuur en/of de RvC sprake is van een onverenigbaarheid van standpunten tussen het Bestuur en de RvC, zullen het Bestuur en de voorzitter van de RvC trachten in goed onderling overleg een oplossing te bewerkstelligen. Een voorstel tot een dergelijke oplossing wordt in de RvC in stemming gebracht.
2. Het Bestuur en de voorzitter van de RvC zullen, al dan niet ondersteund door een onafhankelijke derde, ten minste driemaal met elkaar overleggen, tenzij zij eerder tot overeenstemming zijn gekomen over een oplossing. Tussen twee overlegvergaderingen zullen ten minste vier weekdagen liggen, de dagen van de overlegvergaderingen niet meegerekend.
3. Ingeval het overleg niet binnen twee maanden heeft geleid tot een oplossing van onverenigbaarheid van inzichten, kunnen de voorzitter van de RvC en de bestuurder besluiten het geschil voor te leggen aan een extern adviseur, die, een (al dan niet) bindend advies uitbrengt. Het Bestuur en leden van de RvC verstrekken de adviseur alle relevante en gewenste informatie.
4. In conflicten tussen een Bestuurder en een lid van de RvC bemiddelt de voorzitter van de RvC, of, ingeval de voorzitter zelf partij is bij het conflict, de vice-voorzitter.

Artikel 19

Verantwoording en evaluatie

1. De RvC maakt jaarlijks na afloop van het boekjaar een verslag van de RvC, betreffende zijn functioneren en zijn werkzaamheden, dat in het jaarverslag van de Stichting wordt gepubliceerd.
2. Conform het bepaalde in de Wet, wordt in het jaarverslag:
 - een opgave van de nevenfuncties van de Bestuurders en van leden van de RvC opgenomen;
 - een afzonderlijk verslag van de RvC opgenomen van de wijze waarop in het jaarverslag toepassing is gegeven aan het bepaalde bij en krachtens de artikelen 26, 31, eerste en tweede lid, en 35, derde lid van de Wet, en van de naleving in dat verslagjaar van het bepaalde bij en krachtens artikel 30 van de Wet;
 - afzonderlijk verslag gedaan ten aanzien van de verbonden ondernemingen ten aanzien van bovenstaande punten.
3. Conform het bepaalde in de Governancecode, wordt in het jaarverslag:
 - a. een samenvatting opgenomen uit het verslag dat het Bestuur aan de RvC uitbrengt over ingediende klachten bij toegelaten instelling ;
 - b. melding gemaakt van de in het verslagjaar behaalde PE-punten van zowel het bestuur als de RvC;
 - c. door het bestuur gerapporteerd over de gerealiseerde maatschappelijke, operationele en financiële resultaten van de toegelaten instelling. Daarbij wordt ook aandacht gegeven aan de doelmatigheid van de toegelaten instelling (efficiëntie) en de mate waarin de toegelaten instelling in staat is haar maatschappelijke taak op langere termijn te vervullen (continuïteit);
 - d. de taakverdeling van het Bestuur, indien het Bestuur uit meerdere leden bestaat opgenomen;
 - e. het beloningsbeleid, inclusief de beloning van het Bestuur gepubliceerd;

- f. door de RvC gerapporteerd over het functioneren en het proces van de jaarlijkse beoordeling van het Bestuur;
 - g. door de RvC een verslag van de werkzaamheden in dat verslagjaar gepubliceerd;
 - h. de honorering van leden van de RvC vermeld;
 - i. de gevolgde procedure van werving en selectie van het Bestuur en RvC verantwoord;
 - j. het rooster van aftreden van de RvC gepubliceerd;
 - k. de vaststelling van de RvC of de leden van de RvC onafhankelijk toezicht kunnen houden gemeld;
 - l. de samenstelling, het aantal vergaderingen en de belangrijkste onderwerpen die op de agenda stonden vermeld;
 - m. aan de dialoog met belanghebbende partijen ruim aandacht besteed;
 - n. door het Bestuur verantwoording afgelegd over de risico's die het bestuur in kaart heeft gebracht die verband houden met de activiteiten van de Stichting en het beleid voor het beheersen van die risico's;
 - o. het selectieproces van de externe accountant door de RvC toegelicht, alsmede de redenen die aan de wisseling van externe accountant ten grondslag liggen;
 - p. melding gemaakt van de belangrijkste conclusies door de RvC omtrent de beoordeling van het functioneren van de externe accountant.
4. In het verslag van de RvC wordt voorts melding gedaan van het geslacht, de leeftijd, de hoofdfunctie, nevenfuncties (inclusief andere commissariaten), het tijdstip van benoeming en eventuele herbenoeming, en de lopende zittingstermijn van de afzonderlijke leden van de RvC.
 5. De RvC evalueert zijn functioneren en dat van zijn individuele leden ten minste jaarlijks buiten de aanwezigheid van het Bestuur en informeert het Bestuur over de uitkomsten hiervan.
 6. De RvC beoordeelt jaarlijks het functioneren van het Bestuur en rapporteert over het proces en de resultaten hiervan in het verslag van de RvC.
 7. Het proces van zelfevaluatie door de RvC en de evaluatie van het Bestuur door de RvC wordt omschreven in een intern beleidsstuk.

Artikel 20

Interne controller

1. De interne controller heeft een onafhankelijke en vertrouwelijke functie en kan direct en rechtstreeks aan de voorzitter van de RvC rapporteren.
2. De RvC wordt geïnformeerd over de voorgenomen benoeming van een interne controller.
3. De RvC dient goedkeuring te verlenen aan een voorgenomen besluit van het Bestuur tot benoeming van de interne controller.
4. Een besluit tot schorsing of ontslag van de interne controller wordt niet genomen voordat goedkeuring van de RvC is verkregen.

Artikel 21

Bestuurssecretaris

1. De bestuurssecretaris heeft als secretaris van de RvC en als bestuurssecretaris een vertrouwelijke functie.
2. De RvC wordt geïnformeerd over de voorgenomen benoeming van een bestuurssecretaris.
3. De RvC dient goedkeuring te verlenen aan een voorgenomen besluit van het Bestuur tot benoeming van een bestuurssecretaris.

Artikel 22

Geheimhouding

1. Ieder lid van de RvC dient ten aanzien van alle informatie en documentatie verkregen in het kader van zijn commissariaat de nodige discretie en, waar het vertrouwelijke informatie betreft, geheimhouding te betrachten. Leden van de RvC zullen geen vertrouwelijke informatie buiten de kring van de RvC of het Bestuur brengen of op andere wijze openbaar maken, tenzij is vastgesteld dat deze informatie door de

Stichting is geopenbaard of op andere wijze ter beschikking van het publiek is gekomen. Deze verplichting strekt zich mede uit over de periode na beëindiging van het commissariaat.

Artikel 23

Slotbepalingen

1. Indien een van de bepalingen uit dit reglement niet of niet langer geldig is, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan. De RvC zal de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan het effect, gelet op de inhoud en strekking daarvan zoveel mogelijk overeenstemt met dat van de ongeldige bepalingen.
2. De wijziging van dit reglement geschied bij besluit van de RvC. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC.
3. Met het aanvaarden van de (her) benoeming als commissaris van de toegelaten instelling verklaart betrokkene zich te conformeren aan de Statuten en geldende reglementen van de Stichting.

BIJLAGE B

**ROOSTER VAN AFTREDEN RAAD VAN
COMMISSARISSEN**

LID (HER) BENOEMD HERNOEMBAAR (UITERLIJK) AFTREDEND

Meine Fernhout, voorzitter	01 augustus 2017	niet	01 augustus 2021
Jan van Walsem, vice-voorzitter	01 juli 2016	niet	01 juli 2020
Netty Wakker	30 juni 2018	niet	30 juni 2022
Henny Olde Meule	01 juli 2016	niet	01 juli 2020
Gerrit Bloemink	01 juli 2016	niet	01 juli 2020
Annalize van der Holst-Vos	01 juli 2015	niet	01 juli 2019
Jaap den Bakker	01 april 2018	ja	01 april 2026

Profiel

Directeur-bestuurder

Verbindende bestuurder die richting kan geven aan nieuwe organisatie

De nieuwe directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk voor en geeft leiding aan een succesvolle fusieorganisatie. Hij/zij is daarnaast verantwoordelijk voor de kwaliteit van het strategische beleid, de operationele uitvoering daarvan en de te bereiken resultaten hierin. Tevens draagt de bestuurder zorg voor een effectieve en efficiënt functionerende organisatie en stuurt op kwaliteit, professionaliteit en integraliteit van processen. Hij/zij schept daarbij de voorwaarden waardoor de organisatie zich verder kan ontwikkelen en bevordert een daarbij passende organisatiecultuur. De nieuwe bestuurder is het gezicht naar buiten, vertegenwoordigt de organisatie naar huurders, andere stakeholders en in de externe netwerken. Hij/zij legt op een open en transparante wijze verantwoording af aan de RvC.

Gelet op de opgaven waar de fusieorganisatie Beter Wonen Vechtdal en De Veste voor staat, zoeken wij een directeur-bestuurder met de volgende kwaliteiten:

- De nieuwe directeur-bestuurder beschikt over inspirerend en situationeel leiderschap en vindt het een uitdaging om aan de nieuwe organisatie verder vorm te geven;
- Heeft een heldere visie op de toekomst van de volkshuisvesting (inclusief de digitale en technologische ontwikkelingen), kan deze

uitdragen, begrijpt hoe het speelveld eruitziet en wat dit van een directeur-bestuurder vraagt;

- Heeft ervaring met het besturen van een complexe organisatie en is van nature een verbinder en bruggenbouwer zowel binnen de organisatie als met stakeholders;
- Is in staat om als boegbeeld van de organisatie op alle niveaus vertrouwen en draagvlak te creëren;
- Is als coachend leider in staat om de kwaliteiten van medewerkers naar boven te halen, ruimte te geven voor ontwikkeling en mensen in beweging te krijgen;
- Heeft affiniteit met het type werkgebied (ruraal met middelgrote kernen);
- Hecht aan een goed functionerende governance, heeft moderne governance-opvattingen en weet optimaal gebruik te maken van de kennis en ervaring van de leden van de RvC;
- Heeft een plezierige persoonlijkheid, stevig en met gevoel voor humor;
- Heeft inlevingsvermogen in de belangen van huurders en andere belanghouders en het vermogen om in begrijpelijke taal met de huurders te communiceren.

Functie-eisen

- Academisch werk- en denkniveau;
- Kennis en ervaring met de volkshuisvesting en visie op de veranderingen in de sector;
- Managementervaring en ervaring met fusie -en/of integratieprocessen;
- Politiek-bestuurlijke sensitiviteit;
- Kennis op het gebied van bedrijfsvoering, financiële sturing en ICT;
- Ervaring in samenwerking met sociaal-maatschappelijke doelgroepen, gemeenten en externe toezichthouders;
- Kennis en ervaring op het snijvlak van zorg & welzijn;
- Brede maatschappelijke ervaring en betrokkenheid met de huurders en de maatschappelijke doelen van de corporatie.

Competenties en persoonlijkheid

- Is een verbindende en inspirerende leider;
- Is pragmatisch, vernieuwend en flexibel en vindt het leuk om aan nieuwe organisatie sturing en richting te geven;
- Combineert zakelijkheid met maatschappelijke empathie;
- Is integer, toegankelijk, samenwerkingsgericht en weet zich goed in de ander te verplaatsen;
- Communiceert open, transparant en duidelijk; spreekt mensen aan op hun verantwoordelijkheden, komt ook zelf de gemaakte afspraken na;
- Heeft een goed ontwikkeld gevoel voor bestuurlijke, ambtelijke en politieke verhoudingen en de bijbehorende processen;
- Is zich bewust van zijn/haar voorbeeldrol als directeur-bestuurder;
- Beschikt over de competenties zoals benoemd in bijlage 1 van het BTIV 2015.

BIJLAGE F

REGLEMENT FINANCIËEL BELEID EN BEHEER
2017

Status:

Vastgesteld door het Bestuur d.d.:

Goedgekeurd door de RvC d.d.:

Goedgekeurd door de Autoriteit woningcorporaties d.d.:

Inhoud

0.	INLEIDING	4
1.	STATUS VAN HET REGLEMENT FINANCIËEL BELEID EN BEHEER	5
1.1.	DOELSTELLINGEN FINANCIËEL BELEID EN BEHEER	5
1.2.	REIKWIJDTE REGLEMENT FINANCIËEL BELEID EN BEHEER	5
1.3.	MEERJARENBEGROTING (MJB)	5
1.4.	STREEFWAARDEN EN PRESTATIE INDICATOREN	5
1.5.	MANDATERING	6
2.	INTERNE KADERS.....	6
2.1.	MANAGEMENTINFORMATIE.....	6
2.2.	RISICOBEBEERSING	6
2.3.	PROCES- EN FUNCTIEBESCHRIJVINGEN	6
2.4.	ORGANISATIESTRUCTUUR FINANCIËEL BELEID EN BEHEER	7
2.5.	EINDVERANTWOORDELIJKHEID M.B.T. FINANCIËLE- EN CONTROLFUNCTIE....	7
2.6.	BETROKKENHEID FINANCIËLE- EN CONTROLFUNCTIE.....	8
2.7.	DE CONTROLFUNCTIE	9
2.8.	KENNISNIVEAU RVC T.A.V. FINANCIËEL BELEID EN BEHEER	9
2.9.	AUDITCOMMISSIE	10
2.10.	BESPREKEN FINANCIËLE RISICO`S.....	10
2.11.	BEGROTING.....	10
2.12.	CONTROLEAANPAK	10
3.	SPECIFIEKE TREASURY-BEPALINGEN.....	10
3.1.	DERIVATEN.....	10

3.2. BELEGGINGEN.....12

0. Inleiding

Woonstichting De Veste (Hierna: De Veste) is een Toegelaten instelling (T.i.) op basis van Hoofdstuk IV, artikel 19 en volgende van de Woningwet. Artikel 55a van de Woningwet bepaalt dat de Veste een reglement financieel beleid en beheer opstelt teneinde inzichtelijk te maken op welke wijze zij haar financiële continuïteit borgt.

In het Besluit Toegelaten instellingen Volkshuisvesting (hierna: BTiV) en de ministeriële regeling toegelaten instellingen volkshuisvesting 2015 (hierna: regeling) zijn nadere eisen gesteld aan dit reglement.

De eisen die aan het reglement zijn gesteld hebben onder meer betrekking op de uitgangspunten van het financieel beleid en beheer, de organisatie en jaarlijkse monitoring en de betrokkenheid van het intern toezicht op het beheer. Ook worden regels gesteld voor beleggingen en derivaten.

De Veste zorgt er voor dat het reglement financieel beleid en beheer actueel blijft, dat het een feitelijke beschrijving van de processen is en ziet toe op de naleving daarvan. Elementen van het reglement die periodiek herziening vereisen, zoals parameterisering en jaarlijkse aanpassing van streefwaarden, zijn niet opgenomen in dit reglement zelf. Deze worden in de vorm van verwijzingen naar het desbetreffende document weergegeven. Hiermee voorkomt De Veste dat het reglement jaarlijks moet worden voorgelegd aan de Autoriteit woningcorporaties (Hierna : Aw).

Indien tussentijds bemerkt wordt dat dat gestelde streefwaarden onvoldoende gehaald kunnen worden en hiermee mogelijk de financiële continuïteit in gevaar komt, dan meldt de Veste dit conform artikel 29 Woningwet terstond aan de Aw.

De voorwaarden die zijn gesteld aan de inhoud van het reglement zijn opgenomen in de artikelen 14 en 103 tot en met 108 van de BTiV en 41 tot en met 46 van de regeling. De Aw heeft bij het opstellen van het toezicht- en beoordelingskader geconstateerd dat de hierboven genoemde regelgeving bij een strikte interpretatie van de bepalingen beperkingen oplegt aan de werkingsduur van het reglement onder andere door verwijzing naar tijdgebonden documenten, zoals bijvoorbeeld een meerjarenbegroting. Omdat dit door de wetgever niet is bedoeld, is dit reglement zodanig opgesteld dat het in beginsel een permanente geldigheid en werkingsduur heeft.

De Veste zal ervoor zorgen dat het reglement financieel beleid en beheer actueel blijft. Het reglement is enerzijds een omschrijving van de werkwijze, anderzijds is in het reglement vastgelegd hoe wordt toegezien op de werkwijze. De externe accountant zal ook op de naleving van het reglement toezien.

1. Status van het Reglement financieel beleid en beheer

Het reglement financieel beleid en beheer is getoetst aan de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in de Woningwet (artikel 29, artikel 55a), het BTiV (artikelen 103 tot en met 108) en regeling (artikel 41 tot en met 46). Conform BTiV artikel 103 heeft het bestuur van De Veste geconstateerd dat dit reglement voldoet aan de wettelijke bepalingen en heeft het op 13 juli 2016 voorgelegd ter goedkeuring aan de Raad van Commissarissen (Hierna: RvC). De RvC heeft d.d.13 juli 2016 dit reglement goedgekeurd.

Op grond van artikel 14 van de BTiV maakt De Veste in het reglement financieel beheer en beleid inzichtelijk welke feiten, omstandigheden en bepalingen afzonderlijk betrekking hebben op hetzij haar daeb-tak, hetzij haar niet-daeb-tak, hetzij de gehele organisatie. Alle bepalingen opgenomen in dit reglement hebben betrekking op de gehele organisatie (dus zowel de daeb-tak alsook de niet daeb-tak), tenzij er expliciet wordt vermeld dat hier van wordt afgeweken.

1.1. Doelstellingen financieel beleid en beheer

Conform BTiV artikel 104 lid 2 sub a zijn de doelstellingen van het financiële beleid en beheer van De Veste ondersteunend aan de realisatie van de volkshuisvestelijke doelstellingen en financiële continuïteit. Dit wordt geborgd doordat de doelstellingen van het financiële beleid en beheer worden vastgesteld in samenspraak met de risk en control manager.

De financiële continuïteit van de Veste wordt in samenhang met de verbonden ondernemingen Salland Vastgoed Participaties BV, De Veste Projectontwikkeling BV, De Veste Planontwikkeling BV en WOM Atol Zuiderzeewijk BV beschouwd en eventueel nog op te richten verbonden ondernemingen.

1.2. Reikwijdte reglement financieel beleid en beheer

Het reglement financieel beleid en beheer van De Veste geldt waar dat specifiek is aangegeven voor haar dochtermaatschappijen en de verbonden ondernemingen waarvan de toegelaten instelling meer dan de helft van de bestuurders kan **benoemen of ontslaan, conform wijziging BTiV onderdeel S. Verbonden ondernemingen als in de vorige zijn Salland Vastgoed Participaties BV, De Veste Projectontwikkeling BV, De Veste Planontwikkeling BV en WOM Atol Zuiderzeewijk BV.** Dit reglement is ook van toepassing op alle nieuw op te richten verbonden ondernemingen.

De Veste maakt conform BTiV artikel 104 lid 2 sub d in het jaarverslag melding van de met haar verbonden ondernemingen, op een wijze conform artikel 41 lid 4 van de Regeling Toegelaten instellingen Volkshuisvesting.

1.3. MeerJarenBegroting (MJB)

De Veste stelt jaarlijks voor de Toegelaten instelling inclusief de verbonden ondernemingen een MeerJarenBegroting (Hierna: MJB) op voor ten minste vijf jaar volgend op het laatst afgesloten boekjaar, conform BTiV artikel 104 lid 2 sub b. De meest actuele MJB betreft document "Begroting 2016-2020" en deze is goedgekeurd door de RvC op 25 november 2015⁵. Dit document zal jaarlijks geüpdatet worden en ter goedkeuring voorgelegd worden aan de RvC.

1.4. Streefwaarden en prestatie indicatoren

Bij het opstellen van de MJB wordt rekening gehouden met de strategische en volkshuisvestelijke doelstellingen van De Veste. De Veste neemt in de MJB voor tenminste vijf jaar volgend op het laatste afgesloten jaar, streefwaarden en

⁵ Alleen voor de initiële goedkeuring van dit reglement is het document "Begroting 2016-2020" toegestuurd aan de Aw.

prestatie indicatoren op die betrekking hebben op de in die jaren te verwachte financiële situatie en financiële risico's conform BTiV artikel 104 lid 2 sub c. Bij het bepalen van streefwaarden worden de kengetallen van het WSW en de Aw als minimum gehanteerd om financierbaarheid te behouden. In hoofdstuk 6 van de MJB zijn de streefwaarden uiteengezet.

1.5. Mandatering

De Veste hanteert een procuratieregeling welke is uitgewerkt in het document 'Procuratieregeling Woningstichting De Veste' en is vastgesteld door de bestuurder. In deze procuratieregeling zijn minimaal opgenomen bepalingen ten aanzien van de, door de RvC vast te stellen, bedragen die ten hoogste met een besluit van het bestuur gemoeid mogen zijn zonder dat het onderworpen is aan goedkeuring van de RvC, en de criteria voor die goedkeuring. Dit conform BTiV artikel 104 lid 2 sub d.

2. Interne kaders

In dit hoofdstuk volgen de bepalingen rondom de administratie, de administratieve organisatie, de interne beheersing en governance vastgesteld. De hierna volgende bepalingen rondom de administratie, de administratieve organisatie, interne beheersing en governance betreffen ook zaken waarvan De Veste de feitelijke uitvoering en inrichting elders heeft belegd maar waarvan de wetgever verwacht dat ze expliciet benoemd worden in dit reglement. Dit geschiedt onder anderen in de statuten, het bestuursreglement en het reglement Raad van Commissarissen.

2.1. Managementinformatie

De administratie van De Veste is zodanig ingericht dat op ieder gewenst moment op basis van adequate managementinformatie inzicht kan worden verkregen in de uitkomsten van de te hanteren streefwaarden en prestatie-indicatoren zoals die worden gehanteerd door de toezichthouders en zijn opgenomen in de MJB. Dit conform BTiV artikel 105 lid 1 sub a.

De Veste stelt elk kwartaal een managementrapportage op. De managementrapportage omvat de volkshuisvestelijke en financiële aspecten welke worden gehanteerd bij de sturing van de bedrijfsactiviteiten en biedt inzicht in de belangrijkste risico's die daarbij zijn onderkend, alsmede de maatregelen die worden genomen ter beheersing van de risico's.

2.2. Risicobeheersing

De bedrijfsvoering van De Veste is ingericht op het leveren van prestaties ten behoeve van de huurders, woningzoekenden en stakeholders. De RvC hanteert bij haar toezicht het uitgangspunt van een doelmatige en doeltreffende bedrijfsvoering. Referentiekaders hierbij zijn het Portefeuilleplan (ondernemingsplan) en de managementrapportages. De beheersing van de financiële risico's maakt onderdeel uit van de reguliere bedrijfsvoering conform BTiV artikel 105 lid 1 sub b.

2.3. Proces- en functiebeschrijvingen

Voor het beheersen van de financiële risico's hanteert De Veste een controle technische functiescheiding ten aanzien van de treasury functie. De volgende treasury activiteiten zijn te onderscheiden:

- Waarborgen van een blijvende toegang tot de geld- en kapitaalmarkt ten einde voldoende financiële middelen voor de bedrijfsactiviteiten op korte en lange termijn te garanderen.
- Onderhouden van goede investor relations.
- Beheersen van rente- en rendementsrisico's die samenhangen met financiering, belegging en liquide middelen.
- Realiseren van een zo laag mogelijke vermogenskostenvoet van het vreemd vermogen.
- Aangaan van leningen en het uitzetten van gelden.
- Zorgdragen voor effectief en efficiënt betalingsverkeer.

In beginsel hanteert De Veste de volgende functiescheiding:



Binnen de organisatie is de functiescheiding voor treasury als volgt ingericht:



De gedetailleerde functiescheiding en procesbeschrijving zijn nader uitgewerkt in het Treasury- beleggingsstatuut. De Veste draagt er zorg voor dat het reglement financieel beleid en beheer en het Treasury- beleggingsstatuut ook bij toekomstige wijzigingen, met betrekking tot bovengenoemde proces- en functiebeschrijvingen rond treasury activiteiten, compliant blijven aan wet- en regelgeving. Borging hiervan ligt vast in het treasury- beleggingsstatuut.

2.4. Organisatiestructuur financieel beleid en beheer

Op grond van BTiV 105 lid 1 sub d bevat dit reglement voorschriften omtrent een passende organisatiestructuur met betrekking tot het financiële beleid en beheer, waaronder in elk geval voorschriften omtrent bevoegdheden en mandatering daarvan en omtrent de betrokkenheid daarbij van de RvC en de controlerend accountant.

De Veste maakt in haar reglement inzichtelijk hoe zij uitvoering heeft gegeven aan een passende organisatiestructuur en werkt daarbij tenminste de in BTiV 105 lid 1 sub d genoemde aspecten uit, dan wel neemt verwijzingen op naar relevante documenten waar deze aspecten zijn uitgewerkt.

2.5. Eindverantwoordelijkheid m.b.t. financiële- en controlfunctie

Bij De Veste is de directeur-bestuurder eindverantwoordelijk met betrekking tot de financiële- en controlfunctie Conform BTiV artikel 105 lid 1 sub e. 1°. Het bestuur is belast met het besturen van de woningcorporatie dat onder meer inhoudt dat het bestuur verantwoordelijk is voor:

- Behalen van volkshuisvestelijke doelstellingen.
- De strategie.
- Het algemene beleid.
- Bemensing & middelen.
- De financiering.

Het bestuur legt hierover verantwoording af aan de RvC. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van het bestuur zijn in artikel 6 van het bestuursreglement van De Veste vastgelegd.

2.6. Betrokkenheid financiële- en controlfunctie

Bij voorgenomen besluiten met verstreckende financiële gevolgen wordt de risk en control manager altijd betrokken conform BTIV artikel 105 lid 1 sub e. 2°. In artikel 9 lid 2 van de Statuten zijn een aantal bestuursbesluiten benoemd die voorafgaande goedkeuring behoeven van de RvC. Tenminste bij deze besluiten zal de risk en control manager worden betrokken.

Het betreffen de volgende bestuursbesluiten⁶, omtrent:

- overdracht of overgang van de door de stichting in stand gehouden onderneming dan wel een overwegend deel van die onderneming aan een derde;
- het aangaan of verbreken van duurzame samenwerking van de stichting met een andere rechtspersoon of vennootschap dan wel als volledig aansprakelijke vennoot in een commanditaire vennootschap of vennootschap onder firma, indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de stichting;
- het doen van een investering ten behoeve van de volkshuisvesting, indien daarmee ten minste € 3.000.000,- exclusief BTW gemoeid is, (met uitzondering van investeringen ten behoeve van het in stand houden van of treffen van voorzieningen aan onroerende zaken in eigendom van de stichting) ;
- wijziging van de statuten en de vaststelling of wijziging van het bestuursreglement;
- ontbinding van de stichting of wijziging van de rechtsvorm ;
- het aanvragen van surseance van betaling of aangifte van faillissement van de stichting;
- de gelijktijdige beëindiging of beëindiging binnen een kort tijdsbestek van de arbeidsovereenkomst van een aanmerkelijk aantal werknemers van de stichting;
- een ingrijpende wijziging in de arbeidsomstandigheden van een aanmerkelijk aantal werknemers van de stichting of van personen die als zelfstandigen of in een rechtspersoon of vennootschap daarin werkzaam zijn;
- het vervreemden van onroerende zaken en hun onroerende en infrastructurele aanhorigheden van de stichting, het daarop vestigen van een recht van erfpacht, opstal of vruchtgebruik, en het overdragen van de economische eigendom daarvan[, tenzij: met het betrokken besluit van het bestuur een bedrag van minder dan € 10.000.000,- exclusief BTW gemoeid is, dan wel het betrokken besluit transacties betreft met betrekking tot woongelegenheden van welke de beoogde verkrijgers natuurlijke personen zijn en waarin die persoon of een bloed- of aanverwant in de eerste graad van die persoon zijn woonverblijf heeft of zal hebben] ;

⁶ Niet alleen besluiten met verstreckende financiële gevolgen zijn opgesomd maar alle besluiten waarvoor voorafgaande goedkeuring van de RvC moet plaatsvinden.

- j) het vaststellen van het overzicht van de voorgenomen werkzaamheden in de gemeenten waar de stichting feitelijk werkzaam is;
- k) de vaststelling van het volkshuisvestingsverslag;
- l) vaststelling dan wel wijziging van de begroting;
- m) vaststelling van de meerjarenprognoses en de financiële meerjarenplanning;
- n) het uitgeven van schuldbrieven;
- o) het bezwaren van de in dit lid onder i. bedoelde zaken;
- p) het aangaan van overeenkomsten waarbij de stichting zich als borg of hoofdelijke medeschuldenaar verbindt, zich voor een derde sterk maakt of zich tot zekerheidstelling voor een schuld van een ander verbindt;
- q) het vaststellen dan wel wijzigen van een reglement voor het financiële beleid en beheer, inclusief het investerings-, treasury- en beleggingsstatuut;
- r) het oprichten van andere rechtspersonen;
- s) het vaststellen dan wel wijzigen van het beleid van de stichting op hoofdlijnen;
- t) het uitoefenen van stemrecht op aandelen in een dochtermaatschappij van de stichting alsook op aandelen die een deelneming van de stichting vormen;
- u) de opdracht tot het uitvoeren van visitatie bij de stichting en de wijze van uitvoering van en verslaggeving over de visitatie.

2.7. De controlfunctie

De controlfunctie wordt uitgevoerd door de **compliance en risk controller en de coördinator kwaliteit** en omvat ook de aspecten van de interne bedrijfsvoering alsmede de effectiviteit en efficiency van de organisatie. Dit conform BTiV artikel 105 lid 1 sub e. 3°.

De risk en control manager kan zowel gevraagd als ongevraagd het bestuur en de RvC adviseren. Conform BTiV artikel 105 lid 1 sub e. 4°. De risk en control manager functie draagt zorg voor de juiste borging van control in de organisatie en bevat onder andere:

- De risk en control manager stelt jaarlijks een risicojaarplan op.
- Is verantwoordelijk voor het risicomanagementbeleid.
- Ziet toe op tijdige en juiste managementinformatie.
- Adviseert inzake bedrijfsprocessen.
- Controleert of bedrijfsprocessen conform beleid worden uitgevoerd.
- Adviseert het bestuur en de Raad van Commissarissen over strategische risico's.

In de Statuten, het reglement financieel beleid en beheer, het reglement voor de raad van commissarissen en in het bestuursreglement is dit verankerd.

2.8. Kennisniveau RvC t.a.v. financieel beleid en beheer

De RvC heeft voldoende kennis van het financieel beleid en beheer. Dit wordt geoperationaliseerd in de opleidingsprogramma's van de commissarissen. Dit conform BTiV artikel 105 lid 1 sub f. Dit is verankerd in het reglement Raad van Commissarissen artikel 5 lid 2 welk stelt dat alle leden van de RvC gehouden zijn hun kennis steeds te blijven ontwikkelen door middel van training en opleiding, waarbij aandacht wordt besteed aan gewenst gedrag. Bij de samenstelling van de RVC wordt geborgd dat de financiële specialisatie in voldoende mate aanwezig is.

2.9. Auditcommissie

Voor het ontwikkelen van een transparant financieel afwegingkader voor besluitvorming binnen de Raad is een auditcommissie ingesteld. De Auditcommissie adviseert de RvC bij besluitvorming op het gebied van investeringen, financiële risico's en waarderingsgrondslagen, dit conform BTiV artikel 105 lid 1 sub g.

2.10. Bespreken financiële risico's

Het bestuur en de RvC bespreken minimaal twee keer per jaar de belangrijkste financiële risico's aan de hand van een door het bestuur opgestelde managementrapportage⁷. Conform BTiV artikel 105 lid 1 sub h.

Tevens bespreekt de RvC de financiële risico's met de controlerend accountant. Eén keer per jaar spreekt de Auditcommissie buiten aanwezigheid van het bestuur met de risk en control manager. Conform BTiV artikel 105 lid 1 sub i. Dit is verankerd in het reglement Raad van Commissarissen.

2.11. Begroting

De bestuurder legt de begroting ter goedkeuring voor aan de RvC. Conform BTiV artikel 105 lid 1 sub j. Dit is verankerd in de Statuten, het reglement Raad van Commissarissen en het bestuursreglement. De risk en control manager ziet toe op de borging van deze handeling.

2.12. Controleanpak

De risk en control manager stelt jaarlijks de controleanpak en de speciale aandachtspunten voor de interne controle vast, in samenspraak met het bestuur, en de controlerend accountant. De controleanpak en de speciale aandachtspunten worden aan de RvC voorgelegd ter goedkeuring. Dit is vastgesteld in de statutaire bepalingen van De Veste en het reglement Raad van commissarissen. In het verslag van de RvC, welke onderdeel is van het jaarverslag, wordt het functioneren en het interne toezicht beschreven.

3. Specifieke Treasury-bepalingen

In dit hoofdstuk gaan we in op alle bepalingen die in het beoordelingskader van de Aw zijn opgenomen ten aanzien van specifieke treasurybepalingen. Hierbij zullen de bepalingen opgenomen worden die voor De Veste van toepassing zijn in lijn met de specifieke treasury activiteiten die De Veste toepast.

3.1. Derivaten

De Veste sluit het gebruik van derivaten uit. Dit is vastgelegd in haar treasury- beleggingsstatuut. Verder sluit De Veste zich aan bij de volgende bepalingen:

1. De Veste en de aan haar **verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/** samenwerkingsvennootschap hanteren geen rentevisie voor derivaten. Conform BTiV artikel 106 lid 1 sub a.
2. Het aantrekken en afstoten van derivaten uitsluitend geschiedt om de risico's van het financiële beleid en beheer te beperken. Conform BTiV artikel 106 lid 1 sub b.

⁷ Zie ook artikel 2.1

3. Het vervreemden van derivaten, anders dan met het doel om derivaatposities te sluiten, is niet toegestaan. Conform BTiV artikel 106 lid 1 sub c.
4. Het lenen van gelden met het doel deze uit te zetten bij dezelfde of een andere partij ("near banking") niet is toegestaan. Conform BTiV artikel 106 lid 1 sub d.
5. Toezichtbelemmerende bepalingen zijn niet toegestaan. Conform BTiV artikel 106 lid 2.
(Toelichting AW: dit geldt voor nieuwe contracten; voor bestaande contracten met toezichtbelemmerende bepalingen geldt dat een plan van aanpak dient te worden opgesteld om deze bepalingen uit de contracten weg te (laten) nemen (inspanningsverplichting).
6. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/ samenwerkingsvenootschappen trekken geen andere financiële derivaten aan dan rentecaps of payer swaps:
 - a. ter hedging van variabele leningen die voor of tegelijk met het tijdstip van aantrekken van dat derivaat zijn aangetrokken,
 - b. welke payer swaps geen langere looptijd hebben dan 10 kalenderjaren,
 - c. waarvan het kalenderjaar waarin zij worden aangetrokken het eerste is,
 - d. of basisrenteleningen indien zij uitsluitend tot doel hebben om daarin derivaten in te 'laten doorzakken' om te kunnen voldoen aan de buffereis of het sluiten/unwinden van contracten met toezichtbelemmerende bepalingen. Conform BTiV artikel 107 lid 1 sub a en b.
7. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/samenwerkingsvenootschappen trekken uitsluitend financiële derivaten aan van financiële instellingen met ten minste een A-rating van twee van de drie (Moody's, Standard & Poor's, Fitch) ratingsbureau's. Conform BTiV artikel 107 lid 2 sub a.
8. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/ samenwerkingsvenootschappen trekken uitsluitend financiële derivaten aan, als de financiële instelling bij wie ze aankoopt haar heeft aangemerkt als een niet-professionele belegger. Conform BTiV artikel 107 lid 2 sub e.
9. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/samenwerkingsvenootschappen trekken uitsluitend financiële derivaten aantrekt, nadat zij met de instelling van welke zij die derivaten aantrekt een Raamovereenkomst interest rate swaps (bijlage 6 bij de regeling) en een zogenaamd " ISDA Master Agreement" (zie ook onderdeel B van bijlage 7: "Schedule to 2002 Master Agreement") heeft afgesloten. Conform BTiV artikel 107 lid 2 sub c.
10. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/ samenwerkingsvenootschappen trekken uitsluitend financiële derivaten aan die in euro's luiden. Conform BTiV artikel 107 lid 2 sub d.
11. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/ samenwerkingsvenootschappen die financiële derivaten gebruiken houden voldoende liquiditeitsbuffer aan om een daling van 2% van de vaste rente in de markt te kunnen opvangen. Conform BTiV artikel 108 lid 1 sub a.
12. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/ samenwerkingsvenootschappen melden het terstond aan de Aw als de liquiditeitbuffer geen 2% rentedaling kan opvangen, en stelt na overleg met de Aw maatregelen vast. Conform BTiV artikel 108 lid 1 sub b.
13. De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2/samenwerkingsvenootschappen trekken geen payer swaps aan als de liquiditeitbuffer geringer wordt om 1% rentedaling op te vangen. Conform BTiV artikel 108 lid 1 sub c.

3.2. Beleggingen en collegiale leningen

De Veste en verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 hanteren ten aanzien van beleggingen en het verstrekken van collegiale leningen de volgende bepalingen. In het Treasurystatuut is inzichtelijk gemaakt hoe de handhaving binnen de organisatie is geborgd:

1. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 hanteren geen rentevisie voor beleggingen. Conform BTiV artikel 106 lid 1 sub a.
2. Het aantrekken en afstoten van beleggingen geschiedt uitsluitend om de risico's van het financiële beleid en beheer te beperken. Conform BTiV artikel 106 lid 1 sub b.
3. In het Treasury- beleggingsstatuut zijn bepalingen opgenomen rond beleid en uitvoering ten aanzien van het beleggen. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub a.
4. In het Treasury- beleggingsstatuut zijn mogelijke soorten beleggingen en omvang daarvan opgenomen. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub b.
5. In het Treasury- beleggingsstatuut zijn bepalingen opgenomen rond mogelijke looptijden van beleggingen. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub c.
6. In het Treasury- beleggingsstatuut zijn bepalingen opgenomen rond de gelden die in aanmerking komen voor beleggingen (alleen tijdelijk overtollige middelen). Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub d.
7. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 zetten slechts middelen uit bij financiële ondernemingen die gevestigd zijn in een lidstaat die ten minste beschikt over een AA-rating afgegeven door tenminste twee van de ratingbureau's Moody's, Standard and Poor's en Fitch. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub e. 2°.
8. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 doen slechts beleggingen met een hoofdsomgarantie op de einddatum. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub f.
9. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 doen slechts beleggingen in euro's. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub g.
10. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 doen geen beleggingen in aandelen en achtergesteld papier. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub h.
11. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 doen geen beleggingen met een looptijd > 5 jaar. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub i.
12. De middelen die zijn gemoeid met de beleggingen, gedurende de looptijd van de belegging, zijn niet nodig om te voldoen aan lopende financiële verplichtingen (zoals blijkend uit de kasstroomprognose). Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub j.
13. De beleggingen worden zoveel mogelijk aangehouden tot de bij aanvang van de belegging vastgestelde looptijd. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub k.
14. De Veste en de verbonden ondernemingen zoals benoemd in paragraaf 1.2 gaan geen beleggingsovereenkomsten met toezicht belemmerende clausules aan. Conform RTiV artikel 41 lid 1 sub l.
15. Wanneer de beleggingsportefeuille op 1 juli 2015 niet voldoet aan deze regeling, wordt een plan van aanpak opgesteld dat is gericht op het zo spoedig mogelijk beëindigen van die beleggingen. Conform RTiV artikel 41 lid 2.

Met betrekking tot het verstrekken van collegiale leningen gelden de volgende aanvullende bepalingen:

- De looptijd van de collegiale lening bedraagt maximaal 5 jaar, conform RTiV artikel 40a sub a

- De rente van de collegiale lening is niet hoger dan het geldende rentemaximum van WSW, conform RTiV artikel 40a sub b
- De gebruikte leningsovereenkomst bij een collegiale lening is conform de in RTiV opgenomen modelovereenkomst, conform RTiV artikel 40a sub c
- Collegiale leningen worden uitsluitend verstrekt uit middelen die zijn ondergebracht in de daeb-tak, conform RTiV artikel 40a sub d.
- Over het verstrekken van collegiale leningen wordt verantwoording afgelegd in het jaarverslag, conform RTiV artikel 40a sub e.