

ONSHUIS



GOVERNANCE REGLEMENT

april 2008

Inleiding

In het kader van goed bestuur en toezicht heeft Ons Huis, in aanvulling op de statuten van de woningstichting dit governance reglement opgesteld. Hierin worden regels gesteld ten aanzien van taken, bevoegdheden en handelswijze van de Raad van Toezicht en de bestuurder.

Tot slot wordt gemotiveerd aangegeven op welke punten de governance afwijkt van de Aedes governance code.

1. Raad van Toezicht

Taken en bevoegdheden

In aanvulling op artikel 20, lid 1 van de statuten omvat het toezicht van de Raad in elk geval:

- de realisatie van de doelstellingen van de woningcorporatie;
- de strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten van de woningcorporatie;
- 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;
- de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en het toezicht op de werking van de integriteitscode;
- de financiële informatieverstopping door de woningcorporatie (keuze van accountingpolitiecs, toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels, prognoses, werk van in- en externe accountants ter zake, etc.);
- de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van in- en externe accountants;
- de voorgeschreven financiële informatieverstopping aan de externe toezichthouder;
- het vaststellen van selectiecriteria en benoemingsprocedure inzake de leden van de Raad van Toezicht en leden van het bestuur;
- het vaststellen van een profielschets van de Raad van Toezicht;
- het werven, selecteren en voordragen van leden van de Raad van Toezicht ter benoeming door de Raad van Toezicht;
- het te voeren bezoldigingsbeleid van de leden van de Raad;
- de bezoldiging van de bestuurder.

Handelswijze

Voor de Raad van Toezicht geldt dat:

- zij jaarlijks een zelfevaluatie houdt, waarbij wordt gesproken over:
 - het gewenst profiel en samenstelling van de Raad;
 - de behoefte aan opleidingen;
- zij bepaalt of en wanneer de externe accountant bij de vergadering van de Raad aanwezig is;
- zij het eerste aanspreekpunt is van de externe accountant wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten of in de gevolgde procedures ten behoeve van de financiële verslaggeving;
- zo vaak als zij dit noodzakelijk acht, doch ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de bestuurder overlegt met de externe accountant;
- zij een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van betekenis is voor de woningcorporatie en/of voor het betreffende lid van de Raad van Toezicht terstond meldt aan de voorzitter van de Raad van Toezicht en daarover alle relevante informatie verschaft, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Indien de voorzitter van de Raad van Toezicht een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft dat van materiële betekenis is voor de woningcorporatie en/of voor zichzelf, meldt hij dit terstond aan twee leden van de Raad van Toezicht en verschaft daarover 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. Aan de beoordeling van de Raad van Toezicht of sprake is van een tegenstrijdig belang neemt het betreffende lid van de Raad van Toezicht niet deel;
- een lid van de Raad van Toezicht niet deel neemt aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij dit lid van de Raad van Toezicht een tegenstrijdig belang heeft;
- besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad van Toezicht spelen die van materiële betekenis zijn voor de woningcorporatie en/of voor de betreffende leden van de Raad van Toezicht goedkeuring behoeven van de Raad van Toezicht. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag van de woningcorporatie met vermelding van het tegenstrijdig belang;
- een delegatie van taken naar een lid van de Raad kan niet verder gaan dan de taken die de Raad van Toezicht zelf heeft en omvat niet het besturen van de woningcorporatie. Zij strekt tot intensiever toezicht en advies en meer geregeld overleg met het bestuur. De delegatie is slechts van tijdelijke aard. De delegatie kan niet de taak en bevoegdheid van de Raad van Toezicht wegnemen. Het gedelegeerd lid van de Raad van Toezicht blijft lid van de Raad van Toezicht;
- het lid van de Raad van Toezicht dat tijdelijk voorziet in het bestuur bij belet en ontstentenis van de bestuurder, treedt voor deze periode uit de Raad van Toezicht om de bestuurstaak op zich te nemen;
- de woningcorporatie verstrekt aan de leden van de Raad van Toezicht geen persoonlijke leningen of garanties;

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

Externe accountant

Met betrekking tot de externe accountant geldt:

- de Raad van Toezicht beoordeelt of en hoe de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en publicatie van financiële berichten, anders dan de jaarrekening;
- 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 de Raad van Toezicht maken ieder ten minste eenmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De beoordeling wordt besproken in de Raad van Toezicht;
- de opdrachtverlening tot en de bezoldiging van het uitvoeren van niet controlewerkzaamheden door de externe accountant worden, na overleg met het bestuur, goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

2. Bestuurder

Taken en bevoegdheden

In aanvulling op artikel 9, lid 4 van de statuten heeft de bestuurder vooraf toestemming van de Raad van Toezicht voor:

- veranderingen in de governance structuur;
- ingrijpende wijziging van de arbeidsomstandigheden van meer dan twintig werknemers van de woningcorporatie;
- de opdracht tot het uitvoeren van visitatie bij de woningcorporatie en de wijze van uitvoering van en verslaggeving over de visitatie.

Handelswijze

Voor de bestuurder geldt dat hij:

- geen persoonlijke leningen of garanties verstrekt aan zichzelf;
- niet in concurrentie treedt met de woningcorporatie;
- geen substantiële schenkingen vraagt of aanneemt van de corporatie of van een voor de corporatie relevante derde voor zichzelf, zijn echtgenoot, geregistreerde partner of andere levensgezel, pleegkind, bloed- of aanverwant tot in de tweede graad;
- ten laste van de woningcorporatie derden geen ongerechtvaardigde voordelen verschaft;
- geen zakelijke kansen die aan de woningcorporatie toekomen voor zichzelf of zijn echtgenoot, geregistreerde partner of andere levensgezel, pleegkind, bloed- of aanverwant tot in de tweede graad benut;
- een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van betekenis is voor de woningcorporatie en/of zichzelf terstond meldt aan de voorzitter van de Raad van Toezicht en daarover alle relevante informatie verschaft, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. De Raad van Toezicht besluit buiten aanwezigheid van de bestuurder of sprake is van een tegenstrijdig belang;
- niet deel neemt aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij hij (potentieel) een tegenstrijdig belang heeft;
- besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van de bestuurder spelen die van materiële betekenis zijn voor de woningcorporatie en/of voor zichzelf ter goedkeuring voorlegt aan de Raad van Toezicht. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang.

Externe accountant

Met betrekking tot de externe accountant geldt:

- de bestuurder rapporteert jaarlijks afzonderlijk aan de Raad van Toezicht 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 woningcorporatie verricht door hetzelfde kantoor). Mede op grond hiervan bepaalt de Raad van Toezicht zijn benoeming van een externe accountant;
- de externe accountant wordt benoemd voor een periode van maximaal vier jaar waarbij herbenoeming telkens voor een periode van maximaal vier jaar kan plaatsvinden. De bestuurder en de Raad van Toezicht maken ieder ten minste eenmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse entiteiten en capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De beoordeling wordt besproken in de Raad van Toezicht.

3. Afwijkingen van de Aedes-governance code

Op de volgende onderdelen wijkt Ons Huis af van de Aedes-governance code:

Benoemingsperiode en beloning bestuurder

Omdat er sprake is van een bestaande arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd met de huidige bestuurder, die de Raad van Toezicht respecteert, wenst Ons Huis af te wijken van het principe om de bestuurder steeds voor een periode van vier jaar te benoemen

Met de bestuurder zijn vaste bezoldigingsafspraken gemaakt in het kader van zijn arbeidsovereenkomst.

Remuneratierapport

De prestatieafspraken met de bestuurder in het kader van het resultaatgericht werken en de daaraan gekoppelde beoordelingsgesprekken vat Ons Huis op als een remuneratierapport. In de rapportage wordt verslag gedaan van de variabele beloning van de bestuurder.