

REGLEMENT RAAD VAN COMMISSARISSEN

voor [naam betreffende stichting]

1. Inleiding

- 1.1 Dit reglement is een reglement in de zin van artikel [...] lid [...] van de statuten van [naam betreffende stichting] (“[afkorting naam betreffende stichting]”, danwel de “[Stichting]”) en art. 2.1 van de Code Corporate Governance (P.B. 2014, no. 4 (G.T.), de “Code”). De Landsverordening Corporate Governance (P.B. 2014, no. 3 (G.T.), de Code en de statuten van [afkorting naam betreffende stichting] zijn onverkort van toepassing op dit reglement.
- 1.2 In geval van strijdigheid tussen de bepalingen van dit reglement enerzijds en bepalingen uit de wet dan wel de statuten van [afkorting naam betreffende stichting], gaan de wet en de statuten voor.
- 1.3 De raad van commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in [afkorting naam betreffende stichting] en de met haar verbonden onderneming en activiteiten en staat het bestuur met raad ter zijde. De raad van commissarissen richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van [afkorting naam betreffende stichting] en de met haar verbonden onderneming en activiteiten en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van bij [afkorting naam betreffende stichting] betrokken partijen af.
- 1.4 De raad van commissarissen staat de raad van bestuur met advies terzijde. De advisering van de raad van commissarissen mag echter de toezichthoudende taak van de raad van commissarissen niet belemmeren.

2. Omvang, samenstelling en benoeming

Omvang

- 2.1 [afkorting naam betreffende stichting] heeft een raad van commissarissen bestaande uit een oneven aantal leden, waaronder een voorzitter en een vice-voorzitter. Het maximale aantal commissarissen bedraagt vijf (5). Is het aantal leden van de raad van commissarissen op enig moment minder dan drie (3), dan blijft de raad van commissarissen bevoegd en neemt de raad van commissarissen onverwijld maatregelen tot aanvulling van zijn ledental.

Samenstelling

- 2.2 De raad van commissarissen van [afkorting naam betreffende stichting] zal zich binnen de grenzen van zijn bevoegdheden ervoor inzetten dat de raad te allen tijde zodanig van samenstelling is dat:
 - De leden van de raad ten opzichte van elkaar, de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] en welk deelbelang dan ook, onafhankelijk en kritisch kunnen opereren;
 - Ieder lid van de raad van commissarissen dient in staat te zijn om de hoofdlijnen van het beleid en strategie van [afkorting naam betreffende stichting], alsook de hieraan verbonden belangrijkste risico's, te beoordelen;
 - Ieder lid van de raad beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak, binnen zijn rol in het kader van de profielschets van de raad van commissarissen;

- De raad van commissarissen dient zodanig samengesteld te zijn dat hij zijn taken naar behoren kan uitvoeren. De raad streeft in dit kader naar een evenwichtige samenstelling qua ervaring en affiniteit met de gewenste ondernemingscultuur van [afkorting naam betreffende stichting]; en
- Minimaal één lid van de raad van commissarissen een financieel expert is, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel-administratief gebied binnen grote dan wel complexe ondernemingen of organisaties.

2.3 Een lid van de raad van commissarissen geldt als onafhankelijk, indien de hierna te noemen afhankelijkheidscriteria niet op hem of haar van toepassing zijn. Bedoelde afhankelijkheidscriteria houden in dat het betrokken lid van de raad van commissarissen, dan wel zijn of haar echtgeno(o)t(e), geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:

- In de drie jaar voorafgaande aan de benoeming als lid van de raad van commissarissen, werknemer of bestuurder van de stichting, en indien van toepassing, inclusief gelieerde rechtspersonen, is geweest;
- Een persoonlijke financiële vergoeding van [afkorting naam betreffende stichting] of -indien van toepassing- van een aan haar gelieerde rechtspersoon ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de als commissaris verrichte werkzaamheden wordt ontvangen en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van het bedrijf;
- In het jaar voorafgaande aan de benoeming als lid van de raad van commissarissen een belangrijke zakelijke relatie met [afkorting naam betreffende stichting] of -indien van toepassing- een aan haar gelieerde rechtspersoon heeft gehad. Daaronder worden in ieder geval begrepen het geval dat het lid van de raad van commissarissen, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van [afkorting naam betreffende stichting] (consultant, externe accountant, notaris en advocaat) en het geval dat de commissaris een bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee [afkorting naam betreffende stichting] een duurzame en significante relatie onderhoudt;
- Gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] bij belet en ontstentenis van bestuurders.

2.4 Een lid van de raad van commissarissen mag niet tevens bestuurder van [afkorting naam betreffende stichting] zijn. Niet meer dan één voormalig lid van de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] per drie andere raadsleden zal zitting nemen in de raad van commissarissen. Een voormalig lid van de raad van bestuur kan niet fungeren als voorzitter van de raad van commissarissen.

Profielschets

2.5 De raad van commissarissen stelt een profielschets op waarin wordt ingegaan op zijn omvang en samenstelling, rekening houdend met de aard van de bedrijfsactiviteiten van [afkorting naam betreffende stichting] alsook de gewenste deskundigheid, achtergrond en integriteit van de leden van de raad van commissarissen. De raad van commissarissen van [afkorting naam betreffende stichting] stelt de profielschets van de raad van commissarissen, alsook de aanpassingen hierin, op. Vaststelling van de profielschets alsook aanpassingen hierin vinden plaats door de Minister van [...] (de "Minister"). De profielschets van de raad van commissarissen is opgenomen als Bijlage 1 bij dit document.

2.6 De raad van commissarissen evalueert jaarlijks de profielschets teneinde daaruit conclusies te trekken voor zijn eigen samenstelling, grootte en werkwijze. Voor zover de bestaande omvang en samenstelling van de raad afwijkt van de gewenste situatie zoals weergegeven in de profielschets, legt de raad van commissarissen hierover verantwoording af in het verslag van de raad van commissarissen welk deel uitmaakt van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting]. Tevens



geeft de raad van commissarissen in zijn verslag aan op welke wijze en op welke termijn de gewenste situatie zal worden gerealiseerd.

- 2.7 De profielschets wordt zowel bij benoeming als herbenoeming van leden van de raad van commissarissen in acht genomen.

(Her)benoeming

- 2.8 De leden van de raad van commissarissen worden (her)benoemd door de Minister van [...].

- 2.9 Leden van de raad van commissarissen worden benoemd voor een periode van 4 jaar. Na beëindiging van de zittingstermijn van een commissaris is diens herbenoeming mogelijk met dien verstande dat een aftredend commissaris die reeds twee termijnen van vier jaar zitting heeft gehad in de raad van commissarissen, niet langer voor herbenoeming in aanmerking komt.

- 2.10 Een voordracht tot herbenoeming van leden van de raad van commissarissen wordt steeds zorgvuldig overwogen en is geen automatisme. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als commissaris heeft vervuld in de voorgaande periode. Een voordracht tot herbenoeming wordt kenbaar gemaakt aan de Minister waarbij wordt verwezen naar de wijze waarop de betreffende kandidaat in het verleden uitvoering heeft gegeven aan zijn taak als commissaris van [afkorting naam betreffende stichting].

- 2.11 Alle leden van de raad van commissarissen volgen na benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteedt aan de algemene financiële en juridische zaken, de financiële verslaggeving van [afkorting naam betreffende stichting], de specifieke aspecten die eigen zijn aan [afkorting naam betreffende stichting] en haar ondernemingsactiviteiten, en de verantwoordelijkheden van een lid van de raad van commissarissen. De raad van commissarissen beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen zijn leden gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding in het kader van een adequate taakvervulling als commissaris van [afkorting naam betreffende stichting]. Hierin speelt [afkorting naam betreffende stichting] een faciliterende rol en draagt hiervan de kosten.

- 2.12 Een lid van de raad van commissarissen treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, fundamenteel verschil van inzicht en bij structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de raad van commissarissen is geboden.

- 2.13 Een lid van de raad van commissarissen die tijdelijk voorziet in het bestuur bij belet of ontstentenis van (leden van) de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] treedt uit de raad van commissarissen om deze bestuurstaak op zich te kunnen nemen.

Rooster van aftreden

- 2.14 Ter bevordering van een gelijkmatig benoemingsproces stelt de raad van commissarissen jaarlijks een rooster van aftreden van de commissarissen vast. De raad van commissarissen bevordert dat niet meer dan één commissaris tegelijk aftreedt respectievelijk wordt herbenoemd.

Aantal commissariaten en nevenfuncties

- 2.15 Een lid van de raad van commissarissen van [afkorting naam betreffende stichting] heeft geen commissariaat bij meer dan vijf (5) andere ondernemingen of organisaties, waarbij het voorzitterschap van een raad van commissarissen dan wel een raad van commissarissen dubbel telt. Het aantal en aard van de (overige) commissariaten van een lid van de raad van commissarissen is voorts dusdanig dat

een goede taakvervulling als commissaris van [afkorting naam betreffende stichting] niet wordt belemmerd.

- 2.16 Nevenfuncties van leden van de raad van commissarissen dienen te allen tijde en steeds tijdig vóór aanvaarding daarvan aan de voorzitter van de raad van commissarissen te worden gemeld, met vermelding van alle relevante informatie inzake de desbetreffende nevenfunctie. Indien de raad van commissarissen vaststelt dat er sprake is van verstrengeling van belangen of de schijn daarvan, zal de nevenfunctie niet worden uitgeoefend. De raad van commissarissen kan voorts voorwaarden verbinden aan het uitoefenen van een nevenfunctie, teneinde verstrengeling van belangen of de schijn daarvan te voorkomen. De nevenfuncties alsook de besluitvorming daaromtrent worden opgenomen in het verslag van de raad van commissarissen dat deel uitmaakt van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting].

3. Taken en bevoegdheden

Algemene toezichthoudende taken

- 3.1 De raad van commissarissen heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de raad van bestuur alsmede op de algemene gang van zaken binnen [afkorting naam betreffende stichting] inclusief de met haar verbonden onderneming en activiteiten, alsmede om de raad van bestuur met raad terzijde te staan. De raad van commissarissen beoordeelt in dit kader tevens de hoofdlijnen van de organisatiestructuur, de strategie en van de interne beheersystemen die door de raad van bestuur in het leven zijn geroepen. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van zijn taken berust bij de raad van commissarissen als collectief.
- 3.2 De raad van commissarissen richt zich bij zijn taakvervulling naar het belang van [afkorting naam betreffende stichting] en de met haar verbonden (bedrijfs)activiteiten en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij [afkorting naam betreffende stichting] betrokken partijen af. De raad van commissarissen betreft daarbij ook de voor [afkorting naam betreffende stichting] relevante maatschappelijke aspecten van ondernemen. Leden van de raad van commissarissen vervullen hun taak zonder mandaat en onafhankelijk van de bij [afkorting naam betreffende stichting] betrokken deelbelangen.
- 3.3 De raad van commissarissen is voorts gezamenlijk met de raad van bestuur verantwoordelijk voor de corporate governance van [afkorting naam betreffende stichting]. De raad van commissarissen waarborgt dat de corporate governance steeds voldoet aan de hieraan bij of krachtens wet gestelde eisen en staat er voor in dat belangrijke wijzigingen van de corporate governance van [afkorting naam betreffende stichting] worden voorgelegd aan en besproken met de Minister.
- 3.4 Bij zijn toezicht hanteert de raad van commissarissen als uitgangspunt de vraag, of het beleid wordt gevoerd overeenkomstig de elementaire beginselen van verantwoord ondernemerschap. Daarvoor ziet de raad van commissarissen er op toe dat het beleid van [afkorting naam betreffende stichting] in ieder geval in overeenstemming is met de wettelijke, statutaire en andere voorschriften alsook dat de continuïteit van [afkorting naam betreffende stichting] gewaarborgd is.
- 3.5 Minimaal eenmaal per jaar zullen in een reguliere vergadering van de raad van commissarissen de risico's, die verbonden zijn aan de strategie en bedrijfsactiviteiten van [afkorting naam betreffende stichting] aan de orde komen, alsmede de uitkomsten van de beoordeling van de interne beheersystemen van [afkorting naam betreffende stichting].



- 3.6 De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor zijn eigen functioneren en hanteert daartoe de taakverdeling welke als Bijlage 3 aan dit reglement is gehecht.
- 3.7 De leden van de raad van commissarissen nemen naar buiten toe overeenstemmende standpunten in met betrekking tot belangrijke zaken, principekwesties en zaken van algemeen belang, met inachtneming van de verantwoordelijkheid van de individuele leden van de raad.
- 3.8 De raad van commissarissen bespreekt ten minste tweemaal per jaar buiten aanwezigheid van de raad van bestuur zowel zijn eigen functioneren, dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. In dit kader wordt tevens de profielschets, de samenstelling en competenties van de raad besproken. Van de wijze waarop deze evaluaties hebben plaatsgevonden wordt melding gemaakt in het verslag van de raad van commissarissen als onderdeel van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting].
- 3.9 Ieder lid van de raad van commissarissen dient bereid te zijn om deel te nemen aan de werkzaamheden van een commissie die door de raad van commissarissen wordt ingesteld.

Operationeel en financieel risico

- 3.10 De raad van commissarissen houdt toezicht op het beleid van de raad van bestuur ter zake het beheersen van de operationele en financiële risico's van [afkorting naam betreffende stichting]. In dit kader dient de raad van commissarissen vooraf zijn goedkeuring te geven aan de uitgangspunten en procedures inzake het beheersen van operationele en financiële risico's bij [afkorting naam betreffende stichting].
- 3.11 De raad van bestuur rapporteert aan de raad van commissarissen over de operationele en financiële risico's die bij [afkorting naam betreffende stichting] loopt onder vermelding van geconstateerde (dreigende) calamiteiten en verliezen. Indien materiële veranderingen optreden in het huidige of geschatte toekomstige risicoprofiel zal de raad van bestuur de raad van commissarissen daarover informeren.

Gegevens en verzoek tot inlichting

- 3.12 De leden van de raad van commissarissen krijgen gevraagd en ongevraagd van de raad van bestuur tijdig alle informatie die zij nodig hebben om adequaat te kunnen functioneren alsmede hun taken naar behoren te kunnen uitvoeren.
- 3.13 De raad van commissarissen en zijn individuele leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de raad van bestuur en de externe accountant van [afkorting naam betreffende stichting] alle informatie te verlangen die de raad behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan naar behoren te kunnen uitoefenen. Indien de raad van commissarissen dit nodig acht, kan hij informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van [afkorting naam betreffende stichting]. Hiertoe stelt [afkorting naam betreffende stichting] de benodigde middelen ter beschikking. De raad van commissarissen kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.
- 3.14 De raad van commissarissen heeft toegang tot de gebouwen en terreinen van [afkorting naam betreffende stichting] en is bevoegd de boeken en bescheiden van [afkorting naam betreffende stichting] in te zien. Hiertoe kan de raad één of meer personen uit zijn midden of een deskundige aanwijzen om deze bevoegdheden uit te oefenen.
- 3.15 Gelet op het bepaalde in art. 3.14, stellen de leden van de raad van commissarissen zich terughoudend op bij individuele contacten binnen en buiten [afkorting naam betreffende stichting], voor zover deze contacten betrekking hebben op dan wel verband houden met aangelegenheden van [afkorting naam betreffende stichting]



en/of personen daarin werkzaam, dit behoudens uitzonderlijke gevallen. Ingeval van klachten, verzoeken, adviezen e.d. verwijst de raad van commissarissen betrokkene(n) naar de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting].

Inschakelen deskundige

- 3.16 De raad van commissarissen kan zich bij zijn taakuitoefening doen bijstaan of voorlichten door één of meer door de raad van commissarissen aan te stellen deskundigen tegen een met de raad vooraf overeengekomen vergoeding, die ten laste van [afkorting naam betreffende stichting] komt. Dit betreft zowel de toezichthoudende taken van de raad in het algemeen alsook voor het onderzoeken van de jaarlijks vast te stellen jaarrekening van [afkorting naam betreffende stichting], het jaarverslag en de daaraan toegevoegde gegevens. De kosten van door de raad van commissarissen op grond van dit artikel in te schakelen derden deskundigen worden jaarlijks begroot. De raad van commissarissen overlegt met het bestuur voorafgaand aan het besluit tot het inschakelen van een deskundige.

Voorzitter raad van commissarissen

- 3.17 Een van de commissarissen wordt door de Minister als voorzitter aangewezen. De raad van commissarissen benoemt uit zijn midden een vice-voorzitter en een secretaris. De secretaris ondersteunt de voorzitter van de raad van commissarissen. De voorzitter van de raad van commissarissen en de vice-voorzitter zijn geen voormalig lid van de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting].
- 3.18 De vice-voorzitter vervangt de voorzitter van de raad van commissarissen bij diens afwezigheid en neemt in dat kader diens taken en bevoegdheden op zich.
- 3.19 De voorzitter van de raad van commissarissen treedt op als woordvoerder van de raad van commissarissen in de communicatie van de raad van commissarissen met het bestuur, met de accountant en met de door de raad van commissarissen aangestelde externe adviseurs. De voorzitter van de raad van commissarissen is voorts het voornaamste aanspreekpunt voor de voorzitter van de raad van bestuur, de raad van bestuur als geheel en voor de Minister over het functioneren van leden van de raad van bestuur en leden van de raad van commissarissen. De voorzitter van de raad van commissarissen en de voorzitter van de raad van bestuur voeren in dit kader regelmatig overleg. De voorzitter treedt namens de raad van commissarissen, na overleg met de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] naar buiten toe. De voorzitter streeft naar een optimale participatie van de overige leden bij de werkzaamheden van de raad en coördineert tevens alle activiteiten van de raad.
- 3.20 De voorzitter van de raad van commissarissen is primair verantwoordelijk voor het adequaat functioneren van de raad van commissarissen in zijn geheel. In dit kader ziet de voorzitter van de raad van commissarissen er op toe dat:
- De leden van de raad van commissarissen na hun eerste benoeming een introductieprogramma volgen en daarna, naar behoefte, opleidings- of trainingsprogramma's;
 - De leden van de raad van commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor een adequate uitoefening door de raad;
 - Voldoende tijd bestaat voor beraadslaging en besluitvorming door de raad van commissarissen;
 - De commissies van de raad van commissarissen naar behoren functioneren;
 - De raad van commissarissen een vice-voorzitter kiest;
 - De leden van de raad van commissarissen en de raad van bestuur ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
 - De contacten van de raad van commissarissen met de raad van bestuur naar behoren verlopen.
 - Het zorg dragen voor de juiste vervulling van de taken van de raad van commissarissen;
 - Het vaststellen van de agenda voor vergaderingen van de raad van commissarissen alsook het voorzitten van dergelijke vergaderingen;



- Het voeren van overleg met door de raad van commissarissen benoemde externe adviseurs;
- Het oplossen van problemen betreffende het functioneren van individuele leden van de raad van commissarissen;
- Het afhandelen van interne geschillen en situaties waarbij er sprake is van tegenstrijdige belangen met betrekking tot individuele leden van de raad van commissarissen en eventueel een daaruit voortvloeiend aftreden van leden van de raad van commissarissen;
- Het afhandelen van geschillen aangaande vermeende onregelmatigheden betreffende het functioneren van leden van de raad van bestuur van [afkorting naam betreffende stichting].

Confidentialiteit

- 3.21 Onverminderd het overigens bepaalde in dit reglement, is het beraad van de raad van commissarissen vertrouwelijk. Voor zover mededelingen over het beraad aan derden moeten worden gedaan, geschiedt zulks door of in overleg met de voorzitter van de raad van commissarissen.
- 3.22 De leden van de raad van commissarissen zullen alle informatie en documentatie die zij in het kader van hun toezichthoudende rol bij [afkorting naam betreffende stichting] verkrijgen als strikt vertrouwelijk behandelen en niet buiten de raad van commissarissen en de raad van bestuur openbaar maken, ook niet na hun defungeren, tenzij zulks bij wet verplicht is.
- 3.23 Een lid van de raad van commissarissen mag de hiervoor omschreven informatie op geen enkele wijze voor eigen nut aanwenden.

4. Vergaderingen en besluitvorming

- 4.1 De raad van commissarissen vergadert tenminste zes maal per jaar. Daarbuiten vergadert de raad van commissarissen zo vaak als zulks nodig wordt geacht in het belang van [afkorting naam betreffende stichting]. De raad van commissarissen vergadert eveneens indien de voorzitter van de raad van bestuur daarom heeft verzocht of een lid van de raad van commissarissen zulks met opgaaf van redenen aan de voorzitter verzoekt.
- 4.2 Vergaderingen van de raad van commissarissen worden in het algemeen gehouden ten kantore van [afkorting naam betreffende stichting], maar kunnen ook elders worden gehouden.
- 4.3 Ieder lid van de raad van commissarissen dan wel de raad van bestuur heeft het recht te verlangen dat een onderwerp op de agenda van een vergadering van de raad van commissarissen wordt geplaatst. De agenda wordt door de voorzitter van de raad van commissarissen vastgesteld waarbij in principe overleg wordt gepleegd met de voorzitter van de raad van bestuur.

De voorzitter leidt de vergaderingen van de raad van commissarissen. Bij diens afwezigheid leidt de vice-voorzitter de vergadering.

- 4.4 Vergaderingen van de raad van commissarissen worden bijeengeroepen door de voorzitter van de raad van commissarissen dan wel namens de voorzitter van de raad van commissarissen met inachtneming van een termijn van zeven dagen. In spoedeisende gevallen kan de termijn worden verkort, zulks ter beoordeling van de voorzitter van de raad van commissarissen.

- 4.5 De voorzitter van de raad van commissarissen bepaalt de orde van de vergadering en brengt ingekomen stukken in behandeling.
- 4.6 Een lid van de raad van commissarissen kan zich in vergaderingen door een ander lid doen vertegenwoordigen krachtens schriftelijke volmacht. Van het bestaan van een dergelijke volmacht moet aan de voorzitter van de vergadering zijn gebleken.
- 4.7 Indien een lid van de raad van commissarissen regelmatig afwezig is van vergaderingen van de raad, wordt betreffende lid daarop aangesproken door de voorzitter van de raad van commissarissen. De raad van commissarissen doet daartoe een register van aanwezigheid bijhouden.
- 4.8 De leden van de raad van bestuur wonen de vergaderingen van de raad van commissarissen bij tenzij de raad van commissarissen anders beslist.
- 4.9 De voorzitter van de raad van commissarissen kan andere personen uitnodigen een vergadering van de raad bij te wonen. Indien één of meer leden van de raad bezwaar hebben tegen de aanwezigheid van deze personen, beslist de raad van commissarissen als orgaan.
- 4.10 De raad van commissarissen neemt zijn besluiten met meerderheid van het aantal uitgebrachte geldige stemmen in een vergadering waarin ten minste de helft van de in functie zijnde leden van de raad van commissarissen aanwezig of vertegenwoordigd is. Blanco stemmen worden geacht niet te zijn uitgebracht.
- 4.11 Van het verhandelde ter vergadering van de raad van commissarissen worden notulen opgemaakt. De notulen worden vermenigvuldigd en zo spoedig mogelijk doch in ieder geval voor de eerstvolgende vergadering aan alle leden toegezonden. Deze notulen worden zo spoedig mogelijk doch uiterlijk in de eerstvolgende vergadering van de raad, al dan niet gewijzigd, vastgesteld en ten blijke daarvan door de voorzitter van de raad van commissarissen ondertekend. Een exemplaar van de notulen van de vergaderingen van de raad van commissarissen wordt ook verzonden aan de raad van bestuur, tenzij de raad van commissarissen anders beslist.

5. Commissies

- 5.1 De raad van commissarissen kan uit zijn midden vaste en/of ad-hoc commissies benoemen en deze belasten met nader door de raad omschreven voorbereidende en/of adviserende taken zoals deze blijken bij het raadsbesluit tot instelling van de betreffende commissie. De samenstelling van een commissie wordt bepaald door de raad van commissarissen. .
- 5.2 De raad van commissarissen blijft als orgaan verantwoordelijk voor besluiten die zijn voorbereid door commissies uit zijn midden. Een commissie kan slechts die bevoegdheden uitoefenen die de raad van commissarissen uitdrukkelijk aan hem heeft toegekend dan wel gedelegeerd waarbij een commissie nimmer bevoegdheden kan uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de raad van commissarissen als orgaan kan uitoefenen.
- 5.3 De raad van commissarissen stelt voor elke commissie een reglement op. Het reglement geeft aan wat de taak van de betreffende commissie is, haar samenstelling alsook op welke wijze de commissie haar taken zal uitoefenen.
- 5.4 Elke commissie dient de raad van commissarissen adequaat en tijdig te informeren omtrent de wijze waarop zij van de gedelegeerde bevoegdheden gebruik heeft gemaakt alsook over belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt onder haar verantwoordelijkheid.



- 5.5 De raad van commissarissen ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslaging en bevindingen, welke onder meer de basis vormen voor de beslissingen van de raad van commissarissen.

6. Relatie met de raad van bestuur

- 6.1 Onverminderd het bepaalde in de Code ziet de raad van commissarissen onder meer toe op:

- De realisatie van de statutaire doelstellingen van [afkorting naam betreffende stichting];
- De mate en kwaliteit van de naleving van het beleid van [afkorting naam betreffende stichting] en zoals deze van tijd tot tijd gewijzigd zal zijn, uit te oefenen adviserende en normstellende taken;
- De strategie en de risico's verbonden aan de bedrijfsactiviteiten van [afkorting naam betreffende stichting];
- De opzet en werking van de interne beheersingssystemen van [afkorting naam betreffende stichting];
- Het financiële verslaggevingsproces en de financiële verslaggeving van [afkorting naam betreffende stichting];
- De naleving van de wet- en regelgeving door [afkorting naam betreffende stichting];
- De verhouding met de Minister; en
- De voor de bedrijfsactiviteiten van [afkorting naam betreffende stichting] relevante maatschappelijke aspecten.

- 6.2 De raad van commissarissen bespreekt tenminste éénmaal per jaar de strategie en de voornaamste risico's verbonden aan de bedrijfsactiviteiten alsook de uitkomsten van de beoordeling door de raad van bestuur van de opzet en werking van de interne beheersingssystemen van [afkorting naam betreffende stichting], inclusief eventuele significante wijzigingen hierin. Van het houden van deze bespreking maakt de raad van commissarissen melding in zijn verslag welk onderdeel vormt van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting].

- 6.3 Onverminderd het bepaalde in de statuten van [afkorting naam betreffende stichting] zijn aan de goedkeuring door de raad van commissarissen van [afkorting naam betreffende stichting] onderworpen besluiten van de raad van bestuur omtrent:

- De vaststelling van de begroting van [afkorting naam betreffende stichting];
- De goedkeuring van de jaarrekening en het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting];
- De vaststelling dan wel aanpassing van de operationele en financiële doelstellingen van [afkorting naam betreffende stichting];
- De vaststelling dan wel aanpassing van de strategie die moet leiden tot realisatie van de doelstellingen van [afkorting naam betreffende stichting], inclusief de voor de bedrijfsactiviteiten van [afkorting naam betreffende stichting] relevante maatschappelijke aspecten;
- De vaststelling dan wel aanpassing van de randvoorwaarden die bij de strategie van [afkorting naam betreffende stichting] worden gehanteerd;
- De vaststelling van de uitgangspunten van de organisatie-inrichting en de interne beheersing, inclusief wijzigingen daarin;
- Het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de raad van bestuur spelen die materiële betekenis zijn voor [afkorting naam betreffende stichting] of voor de betreffende leden van de raad van bestuur;
- Het aanvaarden van een commissariaat door een lid van de raad van bestuur bij een andere grote dan wel complexe onderneming of organisatie; en



- Het aanvaarden door een lid van de raad van bestuur van andere belangrijke nevenfuncties.
- 6.4 Ongeacht het voorgaande zijn alle besluiten omtrent de identiteit of het karakter van [afkorting naam betreffende stichting] onderworpen aan de goedkeuring van de Minister.
- 6.5 De raad van commissarissen verkrijgt elk kwartaal en voor zover betreffende onderwerpen voor zijn taakvervulling van belang zijn steeds tijdig van de raad van bestuur een verslag met informatie omtrent de financiële situatie en ontwikkelingen van [afkorting naam betreffende stichting], substantiële investeringen, belangrijke organisatorische zaken, relevante ontwikkelingen op het gebied van regelgeving en overige van belang zijnde zaken. De raad van bestuur en de raad van commissarissen kunnen in dit kader nadere afspraken maken omtrent de vorm alsmede de wijze waarop de raad van bestuur inhoud aan dit verslag dient te geven.
- 6.6 De raad van commissarissen beslist, na goedkeuring van de Minister, over de benoeming en ontslag van het bestuur. De raad van commissarissen is bevoegd tot schorsing van het bestuur.
- 6.7 De bestuurder van [afkorting naam betreffende stichting] wordt in functie benoemd voor een periode van 5 jaar. Het functioneren van het bestuur wordt periodiek geëvalueerd.
- 6.8 De raad van commissarissen stelt de bezoldiging en de overige arbeidsvoorwaarden van het bestuur vast met inachtneming van de door de Minister ten aanzien van het beloningsbeleid vastgestelde kaders.
- 6.9 De raad van commissarissen bespreekt ten minste éénmaal per jaar, buiten aanwezigheid van de raad van bestuur, het functioneren van de raad van bestuur, de relatie van de raad van commissarissen met de raad van bestuur en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. Van de wijze waarop deze evaluatie heeft plaatsgevonden wordt melding gemaakt in het verslag van de raad van commissarissen als onderdeel van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting].
- 6.10 De raad van commissarissen stelt na overleg met het bestuur een profielschets op voor het bestuur, in welke profielschets de integriteit en de naar het oordeel van de raad van commissarissen nodig geachte deskundigheid van het bestuur wordt omschreven. Bij de benoeming van het bestuur dient de raad van commissarissen erop te letten dat het bestuur een goed begrip heeft van de doelstellingen, bedrijfsactiviteiten en risico's van [afkorting naam betreffende stichting] alsook van de wijze waarop deze risico's kunnen worden beheerst.
- 6.11 Besluiten van het bestuur, waarvoor op grond van de statuten van [afkorting naam betreffende stichting] en dit reglement voorafgaande goedkeuring of machtiging door de raad van commissarissen is vereist, kunnen eerst worden genomen nadat de raad van commissarissen deze goedkeuring of machtiging schriftelijk heeft verstrekt, waaronder vastlegging in de notulen van de raad van commissarissen is begrepen.
- 6.12 Het reglement van het bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] alsmede de taakomschrijving van het bestuur behoeft goedkeuring van de raad van commissarissen.
- 6.13 De raad van commissarissen kan richtlijnen vaststellen, waaraan het bestuur van [afkorting naam betreffende stichting] bij de uitoefening van zijn taak zal zijn gehouden.

- 6.14 Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van het bestuur spelen, behoeven de voorafgaande goedkeuring van de raad van commissarissen. Ingeval van een (potentieel) tegenstrijdig belang, meldt het bestuur dit terstond aan de voorzitter van de raad van commissarissen. Hiertoe verstrekt het bestuur zo de raad van commissarissen dit nodig acht alle relevante informatie inzake zijn/haar echtgeno(o)t(e), geregistreeerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. De raad van commissarissen beslist, buiten aanwezigheid van het bestuur, of er sprake is van een tegenstrijdig belang.

7. Relatie met de Minister

- 7.1 De raad van commissarissen en het bestuur verschaffen de Minister in overeenstemming met de toepasselijke wet en regelgeving alsmede de statuten van [afkorting naam betreffende stichting] alle relevante informatie die hij behoeft voor de uitoefening van zijn bevoegdheden.
- 7.2 De raad van commissarissen en de raad van bestuur zorgen voor naleving van de toepasselijke wet- en regelgeving met betrekking tot de rechten van de Minister.
- 7.3 Een voorstel van de raad van commissarissen en/of de raad van bestuur tot goedkeuring of machtiging door de Minister wordt schriftelijk toegelicht. De raad van commissarissen en/of de raad van bestuur gaat in de toelichting in op alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring of machtiging.
- 7.4 De raad van commissarissen en de raad van bestuur zorgen ervoor dat elke substantiële wijziging in de corporate governance structuur van [afkorting naam betreffende stichting] of in de naleving door [afkorting naam betreffende stichting] van de Landsverordening corporate governance, inclusief de bepalingen uit de Code Corporate Governance, als een apart agendapunt ter bespreking aan de Minister wordt voorgelegd.

8. Relatie met de interne en externe accountant

Interne controlefunctie

- 8.1 De raad van commissarissen ziet erop toe dat er adequate waarborgen zijn zodanig dat de interne accountant, indien van toepassing, zijn werkzaamheden objectief kan verrichten.

Externe accountant

- 8.2 De externe accountant wordt benoemd door de raad van commissarissen van [afkorting naam betreffende stichting] waarbij deze benoeming telkens voor een periode van maximaal 4 jaar geschied. De raad van commissarissen wint alvorens te besluiten het advies in van het bestuur.
- 8.3 De externe accountant woont de vergadering van de raad van commissarissen bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en wordt besloten over de goedkeuring dan wel vaststelling van de jaarrekening. De raad van commissarissen ziet erop toe dat de externe accountant van [afkorting naam betreffende stichting] daarin tevens bevoegd is het woord te voeren. De externe accountant van [afkorting naam betreffende stichting] kan omtrent zijn verklaring inzake de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de raad van commissarissen.

- 8.4 De externe accountant ontvangt tevens de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal en/of halfjaarcijfers en de overige tussentijdse financiële berichten, en wordt hierbij ook in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.
- 8.5 De honorering van alsook de opdrachtverlening aan de externe accountant tot het uitvoeren van niet-controle werkzaamheden worden na overleg met de raad van bestuur, ter goedkeuring voorgelegd aan de raad van commissarissen.
- 8.6 Het bestuur rapporteert jaarlijks, en waar nodig tussentijds, aan de raad van commissarissen over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant. Hierbij wordt in het bijzonder aandacht besteed aan de onafhankelijkheid van de externe accountant, met inbegrip van de wenselijkheid van rolatie van verantwoordelijke partners binnen het kantoor van de externe accountant, en de wenselijkheid of de externe accountant die belast is met de controle ook niet-controle werkzaamheden dient te verrichten voor [afkorting naam betreffende stichting]. Mede op grond van deze rapportage besluit de raad van commissarissen tot benoeming van een externe accountant.
- 8.7 Tenminste éénmaal in de vier jaar maakt het bestuur een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant in de diverse capaciteiten waarin de externe accountant fungeert. De belangrijkste conclusies hiervan worden aan de raad van commissarissen medegedeeld ten behoeve van de beoordeling tot benoeming van de externe accountant van [afkorting naam betreffende stichting].
- 8.8 Leden van de raad van commissarissen en het bestuur alsook de externe accountant dienen de voorzitter van de raad van commissarissen te informeren omtrent zaken die strijdig kunnen zijn met de vereiste onafhankelijkheid van de externe accountant dan wel een (potentieel) tegenstrijdig belang tussen de externe accountant en [afkorting naam betreffende stichting] opleveren, zodra zij daarvan kennis dragen.
- 8.9 De contacten tussen de raad van commissarissen en de externe accountant verlopen in principe via de voorzitter van de raad van commissarissen. De voorzitter van de raad van commissarissen is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële informatie.
- 8.10 De raad van commissarissen ziet erop toe dat door de externe accountant gedane aanbevelingen zorgvuldig door de raad van bestuur en de raad van commissarissen worden overwogen en, voor zover aanvaard, feitelijk door de raad van bestuur worden uitgevoerd. Het toezicht hierop kan worden gedelegeerd aan de auditcommissie.

Audit Charter

- 8.11 Teneinde (de schijn van) belangenverstrengeling tussen de benoemde externe accountant en [afkorting naam betreffende stichting] te voorkomen, stelt de voorzitter van de raad van commissarissen zo nodig een audit charter op. Deze audit charter bevat tenminste een omschrijving van de niet-controlewerkzaamheden en diensten die de externe accountant niet of onder slechts bepaalde voorwaarden mag verrichten dan wel verlenen aan [afkorting naam betreffende stichting]. De audit charter wordt vastgesteld door de raad van commissarissen.
- 8.12 De raad van commissarissen is verantwoordelijk voor de besluitvorming over de omgang met tegenstrijdige belangen van de externe accountant in relatie tot [afkorting naam betreffende stichting]. Omtrent deze besluitvorming wordt melding gemaakt in het verslag van de raad van commissarissen als onderdeel van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting].

9. Financiële verslaggeving

- 9.1 De jaarrekening over het afgelopen boekjaar van [afkorting naam betreffende stichting], het jaarverslag en de daaraan toegevoegde gegevens, alsmede de verklaring van de externe accountant worden binnen vijf maanden na afloop van het boekjaar door de raad van bestuur opgemaakt en besproken in een vergadering van de raad van commissarissen. Deze vergadering wordt voorbereid door een daartoe aan te wijzen lid van de raad van commissarissen.
- 9.2 De raad van commissarissen verstrekt aan de externe accountant de opdracht om de juistheid van de rapportage inzake de opvolging van de verifieerbare punten uit de Code te onderzoeken. De externe accountant doet schriftelijk verslag van zijn bevindingen aan het bestuur, de raad van commissarissen en de Minister.
- 9.3 De opgemaakte jaarrekening van [afkorting naam betreffende stichting] wordt ondertekend door de leden van de raad van commissarissen en de leden van de raad van bestuur. Ontbreekt de ondertekening van een of meer leden van hen, dan wordt daarvan onder opgave van redenen melding gemaakt.
- 9.4 In het verslag van de raad van commissarissen, welk deel uitmaakt van het jaarverslag van [afkorting naam betreffende stichting], maakt de raad onder andere melding van zijn bevindingen ter zake van het onderzoek naar de jaarrekening, het jaarverslag en de daaraan toegevoegde gegevens.
- 9.5 In het verslag van de raad van commissarissen rapporteert de raad over de wijze waarop hij zijn toezichthoudende taak heeft vervuld. Hierbij wordt onder andere aandacht besteed aan de in Hoofdstuk 3 genoemde taken.

10. Honorering

- 10.1 De honorering van de leden van de raad van commissarissen wordt vastgesteld door de Minister.
- 10.2 De honorering van een lid van de raad van commissarissen is niet afhankelijk van de resultaten van [afkorting naam betreffende stichting].
- 10.3 [afkorting naam betreffende stichting] verstrekt geen persoonlijke leningen, garanties, en dergelijke aan leden van de raad van commissarissen.
- 10.4 De honorering, de kostenvergoeding alsmede andere overeengekomen voorwaarden, waaronder datum van ingang van het commissariaat, worden door [afkorting naam betreffende stichting] schriftelijk vastgelegd.

11. Diversen

- 11.1 Ieder lid van de raad van commissarissen verklaart bij de aanvaarding van de functie schriftelijk aan [afkorting naam betreffende stichting] de inhoud van de Code en dit reglement te aanvaarden en de bepalingen van de Code en dit reglement te zullen naleven.
- 11.2 De raad van commissarissen kan van dit reglement afwijken voor zover daarmee geen inbreuk wordt gemaakt op toepasselijke wet- en regelgeving, de Code en de statuten van de Stichting. Van een dergelijke afwijking wordt melding gemaakt in het jaarverslag.
- 11.3 In geval van onduidelijkheid of verschil van mening over de betekenis van enige bepaling uit dit reglement beslist de voorzitter van de raad van commissarissen.

11.4 Dit reglement wordt beheerst door het recht van het Land Curaçao. De rechter te Curaçao is exclusief bevoegd om geschillen die verband houden met dit reglement of daaruit voortvloeien te beslechten.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de raad van commissarissen van [...].

De Raad van Commissarissen

Naam :
Functie :

Naam :
Functie :

Naam :
Functie :

Naam :
Functie :

Naam :
Functie :

MODEL



MODEL



MODEL



MODEL

