



# **Governancestructuur**

# **WonenBregburg**

januari 2012, geactualiseerd november 2017

# Inhoud

1.	Inleiding	3
2.	Bestuur	3
2.1	Taak en werkwijze	3
2.2	Rechtspositie en bezoldiging bestuur	4
2.3	Tegenstrijdige belangen en nevenfuncties	4
3.	De raad van commissarissen	4
3.1	Taak en werkwijze	4
3.2	Onafhankelijkheid	5
3.3	Deskundigheid en samenstelling	5
3.4	De rol van de voorzitter van de raad van commissarissen	5
3.5	Samenstelling en rol commissies	6
3.6	Tegenstrijdige belangen	6
3.7	Bezoldiging raad van commissarissen	6
4.	De audit van de financiële verslaggeving en de positie van de interne controlfunctie en de externe accountant	6
4.1	Financiële verslaggeving	6
4.2	Benoeming, beloning en beoordeling van het functioneren van de externe accountant	
4.3	Relatie met de externe accountant	6
4.4	Interne controlefunctie	7
5.	Maatschappelijke verantwoording en beleidsbeïnvloeding door belanghebbenden	7
5.1	Visie van WonenBreborg op haar maatschappelijke functie	7
5.2	Overleg met belanghebbenden en verantwoording over het gevoerde beleid	7
5.3	Visitatie	7

## **1. Inleiding**

WonenBreborg hecht belang aan deugdelijk ondernemingsbestuur, waaronder begrepen integer en transparant handelen van het bestuur, goed toezicht op het bestuur en afleggen van verantwoording over het uitgevoerde toezicht. WonenBreborg onderschrijft de principes van de Governancecode Woningcorporaties.

De statuten vormen de basis voor het bestuur van de organisatie en voor het toezicht.

Het vastleggen van de Governanceregels in statuten en reglementen garandeert geen goede governance in de praktijk van alledag. Daarvoor is meer nodig zoals de kwaliteit van het management en van de toezichthouders en een gezonde relatie tussen het management en de toezichthouders.

In de volgende hoofdstukken zijn de door WonenBreborg gemaakte keuzes in het kader van de Governancecode Woningcorporaties uitgewerkt. Daar waar van de code wordt afgeweken, is dit gemotiveerd.

## **2. Het bestuur**

### **2.1 Taak en werkwijze**

Het bestuur is belast met het besturen van de Stichting WonenBreborg en de met haar verbonden onderneming en deelnemingen. Daarnaast is het bestuur belast met de realisatie van de doelstellingen en de strategie van de woningcorporatie. Het bestuur is verantwoordelijk voor de naleving van wet- en regelgeving, risicomanagement en het informeren van de raad van commissarissen.

De taak en de werkwijze van het bestuur en overige bepalingen met betrekking tot het bestuur zijn vastgelegd in het door de raad van commissarissen goedgekeurde bestuursreglement. Dit reglement als ook de samenstelling van het bestuur staat op de website van WonenBreborg.

### **2.2 Rechtspositie en bezoldiging bestuur**

De vaststelling van de beloning van het bestuur en de jaarlijkse beoordeling van het functioneren van het bestuur is een taak van de raad van commissarissen. Het overleg wordt gevoerd door de selectie- & remuneratiecommissie. Door de selectie- & remuneratiecommissie wordt een verslag opgemaakt van het beoordelingsgesprek. De hoofdlijnen van het remuneratierapport worden, als onderdeel van het jaarverslag, op de website geplaatst.

Het honoreringsbeleid van het bestuur is gebaseerd op wet- en regelgeving. De bestuurders maken gebruik van een auto die door WonenBreborg ter beschikking is gesteld.

### **2.3 Tegenstrijdige belangen en nevenfuncties**

Het bestuur doet er alles aan om (de schijn van) belangenverstrengeling te

voorkomen. Indien een van de bestuurders voorziet dat (de schijn van) een tegenstrijdig belang of onverenigbaarheid zou kunnen optreden, meldt de bestuurder dit terstond aan de voorzitter van de raad van commissarissen.

Nevenfuncties van de bestuurders moeten gemeld worden bij de raad van commissarissen en behoeven goedkeuring van de raad.

### **3. De raad van commissarissen**

#### **3.1 Taak en werkwijze**

De raad van commissarissen vervult zijn toezichthoudende rol constructief kritisch en stelt zich actief op de hoogte van volkshuisvestelijke en maatschappelijke ontwikkelingen. De raad van commissarissen is tevens klankbord en adviseur van het bestuur. Daarnaast vervult de raad de rol van werkgever van het bestuur.

De taak en de werkwijze van de raad van commissarissen zijn neergelegd in het door de raad vastgestelde reglement raad van commissarissen. Dit reglement als ook de samenstelling van de raad van commissarissen staat op de website van WonenBreborg.

De raad van commissarissen evalueert jaarlijks, buiten aanwezigheid van het bestuur, het eigen functioneren en dat van de bestuurders.

De raad van commissarissen stelt jaarlijks een verslag op, dat onderdeel uitmaakt van het jaarverslag van WonenBreborg.

#### **3.2 Onafhankelijkheid**

Ieder lid van de raad van commissarissen heeft de taak onafhankelijk en kritisch bij te dragen aan de besluitvorming, zodanig dat de raad van commissarissen de in aanmerking komende belangen op evenwichtige wijze kan afwegen.

De raad van commissarissen is zodanig samengesteld dat alle leden (op basis van een beoordeling aan de hand van de onafhankelijkheidscriteria) hun rol onafhankelijk van andere belangen kritisch vervullen. De raad maakt hiervan melding in het jaarverslag van de raad van commissarissen.

#### **3.3 Deskundigheid en samenstelling**

De raad van commissarissen heeft een profielschets waarin zijn opgenomen de algemene en specifieke eisen waaraan de leden van de Raad moeten voldoen om de hoofdlijnen van het totale beleid te kunnen beoordelen. Deze profielschets staat op de website.

Voor de specifieke eisen geldt dat binnen de raad van commissarissen de volgende disciplines vertegenwoordigd dienen te zijn:

- Volkshuisvestelijke/ ruimtelijke ordening
- Financieel-economisch
- Juridisch
- Marketing en communicatie
- Betrokkenheid bij lokale gemeenschap
- Governance

Bepaalde kennisgebieden kunnen gecombineerd zijn in één persoon. Dit betekent dan ook dat bij de samenstelling van de raad van commissarissen vooral gekeken wordt of de raad als totaal op

bovengenoemde kennisgebieden voldoende expertise heeft en divers is samengesteld.

De maximale zittingsduur van de leden van de raad is tweemaal vier jaar. Het rooster van aftreden is te vinden op de website.

Alle commissarissen volgen na benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan: algemene financiële en juridische zaken, de financiële verslaglegging, de specifieke aspecten die eigen zijn aan WonenBregburg en zijn activiteiten en de verantwoordelijkheden van een commissaris. De raad beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen de leden van de raad gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere opleiding.

### **3.4 De rol van de voorzitter van de raad van commissarissen**

De raad van commissarissen benoemt uit zijn midden een voorzitter. De specifieke deskundigheden en ervaringen voor deze functies zijn opgenomen in de profielschets.

De voorzitter is het aanspreekpunt voor de overige leden van de raad van commissarissen en de bestuurders. De voorzitter onderhoudt frequent contact met de bestuurders en houdt de leden van de raad van commissarissen hiervan op de hoogte.

### **3.5 Samenstelling en rol commissies van de raad van commissarissen**

De raad van commissarissen kan uit zijn midden commissies instellen zoals een:

- Selectie- & remuneratiecommissie
- Auditcommissie
- Investeringscommissie

De selectie- & remuneratiecommissie wordt gevormd door de voorzitter en een of meer leden van de raad van commissarissen. De taak van deze commissie en de werkwijze zijn uitgewerkt in het reglement selectie- & remuneratiecommissie.

De auditcommissie bestaat uit twee of meer leden van de raad met een financieel economische achtergrond. De taak en werkwijze zijn uitgewerkt in het reglement auditcommissie.

De investeringscommissie wordt gevormd door twee of meer leden van de raad. De taak en werkwijze is uitgewerkt in het reglement van de investeringscommissie.

De raad meldt in het jaarverslag van de raad van commissarissen de samenstelling en de activiteiten van de deze commissies.

### **3.6 Tegenstrijdige belangen**

De leden van de raad van commissarissen doen er alles aan om (de schijn van) belangenverstrengeling te voorkomen. Indien een lid voorziet dat (de schijn van) een tegenstrijdig belang of onverenigbaarheid zou kunnen optreden, meldt het lid dit terstond aan de voorzitter van de raad van commissarissen.

### **3.7 Bezoldiging raad van commissarissen**

De leden van de raad van commissarissen ontvangen voor hun functioneren een vergoeding die in overeenstemming is met wet- en regelgeving.

De beloning wordt vermeld in het jaarverslag van de raad van commissarissen.

## **4. De audit van de financiële verslaggeving en de positie van de interne controlefunctie en van de externe accountant**

### **4.1 Financiële verslaggeving**

Het bestuur draagt zorg voor de kwaliteit en de volledigheid van de financiële berichten. De raad van commissarissen ziet erop toe dat het bestuur deze taak vervult.

### **4.2 Benoeming, beloning en beoordeling van het functioneren van de externe accountant**

De raad van commissarissen benoemt de externe accountant en stelt diens beloning vast. De externe accountant wordt benoemd voor een periode van maximaal 4 jaar. Elk jaar wordt het functioneren van de externe accountant beoordeeld.

### **4.3 Relatie met de externe accountant**

De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de raad van commissarissen bij waarin over de goedkeuring van de jaarrekening wordt besloten. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek naar de jaarrekening gelijktijdig en op dezelfde wijze aan het bestuur en de raad van commissarissen. Eenmaal per jaar overlegt de raad van commissarissen met de externe accountant buiten aanwezigheid van het bestuur.

### **4.4 Interne controlefunctie**

De interne controlefunctie is neergelegd bij de interne accountant. De taken en bevoegdheden alsmede zijn bijzondere positie zijn neergelegd in het Audit Charter IAD.

De interne accountant beoordeelt en toetst elk jaar de interne risicobeheersing en controlesystemen. Hij functioneert onder verantwoordelijkheid van het bestuur. De externe accountant en de auditcommissie worden betrokken bij het opstellen van het werkplan van de interne accountant.

## **5. Maatschappelijke verantwoording en beleidsbeïnvloeding door belanghebbenden**

### **5.1 Visie van WonenBregburg op haar maatschappelijke functie**

WonenBregburg is een maatschappelijke onderneming die zich positioneert als een ontwikkelaar die zich inzet voor een brede doelgroep en een breed takenpakket.

Om haar maatschappelijke en volkshuisvestelijke taak te kunnen realiseren werkt zij nauw samen met belanghebbenden.

Deze belanghebbenden zijn te onderscheiden in ten minste de volgende categorieën:

- Huurders en huurderssamenwerkingsverbanden
- gemeenten
- zorginstellingen
- welzijnsinstellingen
- onderwijsinstellingen
- maatschappelijke instellingen
- lokale collega corporaties
- organisaties in de wijk zoals politie, buurthuizen, GGD enz.

## **5.2 Overleg met belanghebbenden en verantwoording over het gevoerde beleid**

De belanghebbenden worden periodiek in staat gesteld het beleid van WonenBreborg te beïnvloeden. Daarnaast worden zij gevraagd deel te nemen aan het visitatie-traject. Verder bestaan er met afzonderlijke partners contracten, afspraken, convenanten of overlegvormen die maatwerk bieden. Dit varieert van meerjarige strategische allianties tot samenwerkingsverbanden en klant-/leveranciersrelaties op projectniveau.

De raad van commissarissen wordt geïnformeerd over deze contacten door middel van verslagen van het bestuur. Over de contacten met belanghebbenden wordt in het jaarverslag van WonenBreborg gerapporteerd.

## **5.3 Visitatie**

Eind 2015/begin 2016 is WonenBreborg geïnspecteerd. Het inspectierapport is op de website geplaatst.

\*\*\*\*\*