



Governancecode Het Grootslag 2017

Woningstichting Het Grootslag
24 maart 2017





Inhoud

Inleiding	3
Besluit.....	3
Pas toe of leg uit.....	3
Governancecode woningcorporaties 2015 (principes)	4
Preambule	5
Naleving, monitoring en handhaving.....	7
Implementatie van de code	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
Principe 1: Leden van bestuur en RvT hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke opdracht	8
Principe 2: Bestuur en RvT zijn aanspreekbaar en leggen actief verantwoording af	10
Principe 3: Bestuur en RvT zijn geschikt voor hun taak	12
Principe 4: Bestuur en RvT gaan in dialoog met belanghebbende partijen	18
Principe 5: Bestuur en RvT beheersen de risico's verbonden aan de activiteiten	20
Bijlage 1 Geraadpleegde adviescommissies	22
Bijlage 2: Samenstelling commissie Herziening Governancecode Woningcorporaties ...	23
Bijlage 3: Corporaties met de verenigingsvorm	24
Bijlage 4: Verwijzing naar relevante wetsartikelen Herzieningswet	25



Inleiding

Het Grootslag heeft op basis van de Governancecode Woningcorporaties (opgesteld door Aedes en VTW) de code aangepast aan de eigen situatie. Jaarlijks zal deze worden geactualiseerd en gepubliceerd. Ook zal op de website de afwijkingen van de code van Het Grootslag en de landelijke code voor woningcorporaties worden gepubliceerd. Op 24 maart 2017 is door het bestuur en raad van toezicht vastgesteld dat er geen afwijkingen zijn ten aanzien van de landelijke code. Hierdoor hebben we op onze website niet meer de notitie 'Pas toe of leg uit' op onze website.

Besluit

Het bestuur heeft na de vergadering bestuur en raad van toezicht (RvT) de code besproken en vastgesteld op 24 maart 2017 en is de code goedgekeurd door de RvT. Gelijk met het besluit vervalt de code uit 2011 in zijn geheel en is de code van 15 december 2015 op tekstuele punten aangepast en is de verplichte visitatie opgenomen in de eigen code, daarmee komt bij dit besluit de code van 15 december 2015 te vervallen.

Het Grootslag is weliswaar geen lid van Aedes, maar zal de code van de Woningcorporaties uit 2015 hanteren en heeft deze op een aantal punten aangepast aan de eigen situatie.

Pas toe of leg uit

In lijn met nieuwe wetgeving en om de kwaliteit en transparantie van handelen van bestuur en RvT te bevorderen is het aantal verplichtende bepalingen in de vernieuwde code uitgebreid. Hier kan niet van worden afgeweken ('pas toe'). Deze zijn per hoofdstuk met **vet** weergegeven.

Voor de overige bepalingen geldt dat Het Grootslag hiervan kunnen afwijken als dit volgens de betreffende corporatie tot een beter maatschappelijk resultaat leidt. Dat moet men dan wel op inzichtelijke wijze onderbouwen en actief verantwoorden ('leg uit'). Jaarlijks wordt er in een gezamenlijke vergadering RvT en bestuur de afwijkingen besproken, vastgelegd, gepubliceerd op de website en opgenomen in het jaarverslag.

Nieuw is dat expliciet is opgenomen dat over deze uitleg de corporatie door zowel collega's als andere belanghebbenden kan worden bevroegd en eventueel aangesproken. Voor de Aedes leden geldt de verplichting van visitatie. Ook de minister heeft vastgesteld dat de visitatie eens in de vier jaar moet plaatsvinden, zodat we deze regel in deze code weer hebben opgenomen.



Governancecode woningcorporaties 2015 (principes)

Woningcorporaties staan voor het huisvesten van mensen met een bescheiden inkomen en voor kwetsbare groepen. De zorg voor een leefbare omgeving hoort daarbij.

Woningcorporaties zijn maatschappelijke ondernemingen. Het zijn private ondernemingen die met een maatschappelijke opdracht een volkshuisvestelijke taak uitvoeren. De Governancecode woningcorporaties 2015 geeft richting aan de wijze waarop bestuur en Raad van Commissarissen (RvT) functioneren en de wijze waarop zij verantwoording afleggen over hun resultaten.

De code kent de volgende vijf principes:

- Principe 1: Leden van bestuur en RvT hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke opdracht. Voor bestuur en RvT staat het behalen van maatschappelijke resultaten voorop. Dat vraagt om organisaties met een integrale en open cultuur waarbinnen ruimte is voor reflectie en tegenspraak. Bestuur en RvT vervullen daarbij een voorbeeldfunctie voor zowel hun eigen corporatie als voor de gehele sector.
- Principe 2: Bestuur en RvT zijn aanspreekbaar en leggen actief verantwoording af. Het bestuur is aanspreekbaar op en legt verantwoording af over de maatschappelijke en financiële prestaties van de woningcorporatie als geheel, alsmede over de gemaakte strategische keuzes. De RvT is aanspreekbaar op en legt verantwoording af over het gehouden toezicht.
- Principe 3: Bestuur en RvT zijn geschikt voor hun taak. Het vervullen van de maatschappelijke opdracht van woningcorporaties vraagt om deskundige bestuurders en toezichthouders, die permanent investeren in hun kennis en kunde. Daartoe moeten bestuur en RvT zodanig zijn samengesteld dat de leden elkaar aanvullen en scherp houden.
- Principe 4: Bestuur en RvT gaan in dialoog met belanghebbende partijen. De maatschappelijke doelen van de corporatie worden in samenspraak met primair vertegenwoordigers van) bewoners, en secundair de gemeenten, vastgesteld en neergelegd in prestatieafspraken. Daarnaast hebben corporaties oog voor andere belanghebbende partijen en staan open voor feedback en discussie over de keuzes die zij maken over de inzet van maatschappelijke middelen.
- Principe 5: Bestuur en RvT beheersen de risico's verbonden aan hun activiteiten. Woningcorporaties hebben te maken met grote (financiële) risico's. Het bestuur is verantwoordelijk voor goede risicobeheersing en de RvT houdt hierop toezicht. Het gaat daarbij niet alleen om de harde beheersmaatregelen maar ook maatregelen die appelleren aan het risicobesef en de moraal binnen de corporatie.

De principes zijn in de volgende hoofdstukken nader uitgewerkt.



Preambule

De woningcorporatiesector Woningcorporaties staan voor het huisvesten van mensen met een bescheiden inkomen en voor kwetsbare groepen. De zorg voor een leefbare omgeving is onderdeel van deze taak. Een voorwaarde voor het kunnen vervullen van deze taak is (financiële) continuïteit. Corporaties zijn er namelijk niet alleen voor mensen die nu woonruimte nodig hebben, maar ook voor toekomstige bewoners.

Woningcorporaties zijn maatschappelijke ondernemingen, dat wil zeggen private ondernemingen die met een maatschappelijke opdracht een volkshuisvestelijke taak uitvoeren.

Het realiseren van de maatschappelijke doelen staat voorop, met de financiële continuïteit van de organisatie als randvoorwaarde. Corporaties bepalen hun doelen op basis van legitieme criteria¹ en richten hun organisatie efficiënt, sober en kosteneffectief in zodat huurders met de laagste inkomens een zo laag mogelijke huurlast hebben.

Woningcorporaties zijn zelf verantwoordelijk voor de manier waarop de maatschappelijke prestaties worden gerealiseerd. De prestaties komen in samenspraak met primair (vertegenwoordigers van) de bewoners, en secundair de gemeenten tot stand. Daarbij hebben zij tevens oog voor andere belanghebbende partijen.

Voor woningcorporaties bestaat een uitgebreid wettelijk kader. In de Herzieningswet Toegelaten Instellingen Volkshuisvesting² is vastgelegd waaraan de corporaties moeten voldoen. Daarmee kan op het gebied van governance echter niet worden volstaan. Aanvullend daarop geeft de Governancecode woningcorporaties 2015 richting aan de wijze waarop bestuur en RvT³ functioneren en de wijze waarop zij verantwoording afleggen over hun resultaten.

Professioneel bestuur en adequaat intern toezicht vormen de basis van een goed functionerende corporatie. Morele principes en een aantal harde afspraken zijn daarbij van essentieel belang.

¹ Hierbij gaat het om:

- a. Meerwaarde, en betreft outcome/effect, doelstelling en beleid. De corporatie geeft met deze aspecten aan wat ze voor wie betekent.
- b. Verankering, en betreft waarden, structuur en wet- en regelgeving. De corporatie geeft met deze aspecten aan hoe ze maatschappelijk verankerd is, dat wil zeggen wie zij ziet als haar 'eigenaar' en wie op welke wijze 'recht' heeft op beïnvloeding van het bestuur en beleid van de corporatie.
- c. Uitvoering, en betreft samenwerking, houding en gedrag en bedrijfsvoering. De corporatie geeft met deze aspecten aan hoe ze de verbinding met (partners in) de samenleving heeft georganiseerd in de uitvoeringspraktijk, in haar bedrijfsprocessen met klant- en buurtcontacten en in de ketens en netwerken binnen en buiten het domein van wonen.

² De volledige naam is Herzieningswet Toegelaten Instellingen Volkshuisvesting. In de praktijk wordt ook de term Nieuwe Woningwet gebruikt. We gebruiken hier verder de verkorte term Herzieningswet

³ De Herzieningswet hanteert voor Raad van Commissarissen de term Raad van Toezicht. In de sector is de term Raad van Commissarissen echter ingeburgerd. We blijven deze laatste term daarom hanteren in de code, maar bedoelen daarmee het zelfde.



Herziening van de Governancecode Regels voor goed bestuur en toezicht zijn sinds 2007 vastgelegd in de Governancecode voor woningcorporaties. Leden van Aedes vereniging van woningcorporaties en van de Vereniging van Toezichthouders in Woningcorporaties (VTW) zijn verplicht de code na te leven. In 2007 is afgesproken de code regelmatig te evalueren en zo nodig aan te passen, zoals is gebeurd in 2011.

De vernieuwde Governancecode woningcorporaties 2015 is opgesteld vanuit het besef dat de kwaliteit en de transparantie van bestuur en toezicht aan hogere normen moeten voldoen. In de vernieuwde code is er meer aandacht voor cultuur en gedrag, passend bij transparante en integere organisaties. Het belang van (toekomstige) bewoners en andere direct belanghebbenden blijft daarbij voorop staan. De gemeente krijgt een uitdrukkelijker positie in de nieuwe code.

Bij de herziening van de code zijn tevens de aanbevelingen van de commissie-Halsema, de commissie-Hoekstra en de commissie-Winter betrokken. De samenstelling en doelstelling van die commissies is toegelicht in bijlage 1. Ook de uitkomsten van de parlementaire enquête woningcorporaties en de nieuwe Herzieningswet hebben geleid tot aanpassing van de code. In deze uitgave zijn de relevante wettelijke bepalingen in voetnoten aangegeven. Een schema met verwijzing naar de relevante bepalingen is in bijlage 4 opgenomen.

De herziening van de Governancecode is begeleid door de Commissie Herziening Governancecode Woningcorporaties, met vertegenwoordigers uit de besturen van Aedes en de VTW. Voorgenomen aanpassingen zijn met een aantal belanghouders uit de sector doorgesproken. Inhoudelijke deskundigen hebben een concept versie van de code van commentaar voorzien. In bijlage 2 is een overzicht van leden van de commissie en de deskundigen opgenomen.

Inhoud en doel van de Governancecode De code kent vijf principes. De principes vullen elkaar aan en moeten in samenhang worden gezien. Elk principe is uitgewerkt in een aantal bepalingen. Het belang van (toekomstige) huurders of bewoners staat voorop in principe 1, waar het gaat over waarden en normen die passen bij de maatschappelijke opdracht. Vervolgens behandelt principe 2 de manier waarop bestuur en RvT aanspreekbaar zijn op resultaten. Principe 3 beschrijft de toetsstenen van geschiktheid voor bestuur en RvT en principe 4 behandelt de dialoog met (toekomstige) bewoners, gemeente en andere belanghebbende partijen. Principe 5 ten slotte besteedt aandacht aan het beheersen van de risico's verbonden aan de activiteiten.

De principes zijn concreet uitgewerkt in bepalingen. Hieraan dienen corporaties zich te houden. In lijn met nieuwe wetgeving en om de kwaliteit en transparantie van handelen van bestuur en RvT te bevorderen is afwijking met 'leg uit' op een aantal bepalingen niet mogelijk, hiervoor geldt 'pas toe'. Dit staat in de code bij de bepalingen aangegeven. Het aantal bepalingen waarvoor dit geldt is ten opzichte van de vorige Governancecode uitgebreid.

Voor de overige bepalingen geldt dat corporaties daarvan af kunnen wijken als dit volgens de betreffende corporatie tot een beter resultaat leidt. Hierbij dient echter nog steeds in de geest van het principe gehandeld te worden en moet de corporatie op inzichtelijke wijze



onderbouwen en actief verantwoorden ('leg uit') waarom zij hiervan afwijkt. Over deze uitleg kan de corporatie door zowel collega's als andere belanghebbenden worden bevestigd en eventueel aangesproken (zie hierna).

Indien een corporatie in een specifieke situatie twijfelt over de toepasbaarheid van 'leg uit' dan kunnen zij zich wenden tot de Commissie AedesCode⁴. Deze commissie doet dan een uitspraak over de kwestie. Bij een aantal bepalingen wordt in noten verwezen naar voorbeelden en handreikingen die behulpzaam kunnen zijn bij de implementatie. De code richt zich niet alleen op bestuurders en commissarissen, maar eveneens op medewerkers van corporaties. Goed bestuur is immers ook een kwestie van gedrag en cultuur binnen de organisatie. Medewerkers op alle niveaus van de organisatie worden geacht een bijdrage te leveren aan het gewenste gedrag en daarmee aan de gewenste organisatiecultuur.

Ten slotte heeft de code als doel bij te dragen aan transparantie van de corporatiesector waardoor het voor belanghebbenden en de samenleving beter inzichtelijk wordt hoe woningcorporaties met het maatschappelijk bestemd vermogen omgaan. Dit verstevigt de legitimatie van corporaties. Bij de code is uitgegaan van de rechtsvorm stichting. Een beperkt aantal corporaties heeft de rechtsvorm van een vereniging. Voor die corporaties geldt een aantal aanpassingen. Daarop wordt in deze uitgave in bijlage 3 nader ingegaan.

Naleving, monitoring en handhaving

Bestuur en RVT verantwoorden zich in het jaarverslag over de wijze waarop de principes van de Governancecode in het afgelopen boekjaar zijn toegepast. Iedere belanghebbende kan de corporatie daarop aanspreken en bij niet of onjuist toepassen van de code een klacht indienen bij de Commissie AedesCode. De Commissie AedesCode brengt verslag uit van haar bevindingen aan het bestuur van Aedes. Als de commissie van oordeel is dat de Governancecode wordt overtreden dan neemt het bestuur van Aedes een besluit over mogelijke sancties die variëren van publicatie ('naming and shaming') tot het ontnemen van het lidmaatschap. In haar besluit over de betreffende corporaties informeert Aedes tevens het bestuur van de VTW. Het bestuur van de VTW kan tevens besluiten om sancties op te leggen.

Corporaties laten daarnaast hun maatschappelijke prestaties minimaal eens per vier jaar onderzoeken door een onafhankelijk bureau. Onderdeel van deze visitatie is de naleving van de Governancecode. Het visitatierapport is openbaar.

Aedes en de VTW monitoren de naleving van vier specifieke bepalingen van de Governancecode, te weten: de verplichting tot visitatie, de verplichting tot publicatie van de honorering van bestuurders en toezichthouders, de zittingstermijn van commissarissen en het voldoen aan de eisen (behaalde punten) van de permanente educatie.

Als corporaties, na te zijn aangesproken op overtreding van deze bepalingen, geen verbetering laten zien, kunnen sancties volgen zoals hierboven genoemd.

⁴ Zie de website van Aedes over de procedure. Aedes en VTW onderzoeken of de Commissie AedesCode dient te worden omgevormd tot de Commissie Governancecode, om zo de gezamenlijkheid op dit onderwerp te borgen.



Principe 1: Leden van bestuur en RvT hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke opdracht.

Voor bestuur en RvT staat het behalen van maatschappelijke resultaten voorop. Dat vraagt om organisaties met een integere en open cultuur waarbinnen ruimte is voor reflectie en tegenspraak. Bestuur en RvT hebben daarbij een voorbeeldfunctie voor zowel hun eigen corporatie als voor de gehele sector.

Hierbij gelden de volgende bepalingen waarbij voor de vet gedrukte bepalingen alleen 'pas toe' geldt. Voor de overige bepalingen geldt dat daarvan kan worden afgeweken als dit tot een beter maatschappelijk resultaat leidt:

- 1.1 **Bestuur en RvT hebben een visie op besturen en toezicht houden, waarbij wordt ingegaan op de verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen, de strategie, het beleid, de financiering en de onderlinge wisselwerking in rollen. De RvT beschrijft hierin zijn rollen (werkgever, toezichthouder en klankbord) en taakuitoefening als intern toezichthouder.**
- 1.2 Bestuur en RvT zijn zich bewust van hun voorbeeldfunctie. Hun gedrag is van invloed op het functioneren en de reputatie van de organisatie en de gehele sector. Bestuur en RvT besteden aandacht aan het intern en extern communiceren van kernwaarden en zorgen voor bekendheid van de Governancecode 2015. Het aspect 'voorbeeldfunctie' is een belangrijk onderdeel van het introductieprogramma voor nieuwe bestuurders en commissarissen.
- 1.3 Het bestuur streeft een cultuur na en schept voorwaarden voor het zorgvuldig voorbereiden en nemen van besluiten en voor het uitoefenen van toezicht daarop⁵.
- 1.4 **Het bestuur zorgt voor een interne gedrags- of integriteitscode en een klokkenluidersregeling en publiceert deze op de website van de corporatie. Deze code beschrijft waarden en normen die medewerkers in acht moeten nemen.**

⁵ Als voorbeeld dienen daarbij de volgende aspecten:

- informatie en documentatie zijn voor bestuur en RvT tijdig beschikbaar;
- er is voldoende tijd voor discussie, in het bijzonder wanneer het gaat om belangrijke, complexe en/of strategische besluiten;
- er worden duidelijke afspraken gemaakt over proces, planning en wijze van uitvoering;
- afwegingen die een rol hebben gespeeld bij de besluitvorming worden goed vastgelegd ten behoeve van navolgbaarheid van besluitvorming;
- tijdige communicatie met de RvT en evaluatie na de besluitvorming;
- bestuur en RvT voorkomen en vermijden tegenstrijdige belangen en onterechte gehechtheid aan eerdere besluitvorming. Bestuurders en commissarissen zorgen voor voldoende ruimte en vrijheid om beslissingen uit het verleden - in de context van toen genomen - ter discussie te stellen.



- 1.5 **Het bestuur brengt ten minste eenmaal per jaar verslag uit aan de RvT over de ingediende klachten bij de corporatie⁶. In dit verslag geeft het bestuur een toelichting over de aard van de klachten, de mate waarin diverse klachten een gemene deler hebben en hoe de klachten zijn opgevolgd. In het jaarverslag wordt hiervan een samenvatting opgenomen.**
- 1.6 Een kritische en open geest is van belang om het werk als bestuurder en commissaris te kunnen doen. Daarnaast zijn durf, onafhankelijk denken, samenwerkingsbereidheid en oog en respect voor elkaars rollen nodig voor een gezonde cultuur waarin groepsdenken wordt vermeden.
- 1.7 De bestuurder en RvT dragen actief bij aan voorwaarden die goede besluitvorming mogelijk maken. Daarbij gaat het onder meer om onderling respect, goed luisteren, een open oog voor andere invalshoeken met als doel te komen tot gezamenlijke opvattingen.
- 1.8 **De bestuurder en RvT blijven hun kennis ontwikkelen door middel van trainingen en cursussen. Daarbij wordt aandacht besteed aan gewenst gedrag. De afgesproken Permanente Educatie-systematiek is hierop van toepassing⁷. In het jaarverslag worden in het verslagjaar behaalde PE-punten van bestuur en RvT vermeld.**

⁶ Het betreft de klachtenregeling als bedoeld in artikel 55b lid 3 van de Herzieningswet. Aedes heeft een voorbeeldregeling op de website.

⁷ Aedes heeft dit vastgelegd in een Reglement Permanent Educatie en de VTW in een notitie PE-systeem commissarissen.



Principe 2: Bestuur en RvT zijn aanspreekbaar en leggen actief verantwoording af

Het bestuur is aanspreekbaar op en legt verantwoording af over de maatschappelijke en financiële prestaties van Het Grootslag als geheel, alsmede over de strategische keuzes die zijn gemaakt. De RvT is aanspreekbaar op en legt verantwoording af over het gehouden toezicht.

Corporaties leggen over hun prestaties niet alleen verantwoording af aan bewoners maar ook aan gemeenten en andere maatschappelijke organisaties. De brede maatschappelijke verantwoordelijkheid vraagt om open en transparant bestuur en goed toezicht. Dat is een voorwaarde voor vertrouwen in de corporatiesector.

Corporaties leggen hun maatschappelijke, operationele en financiële doelen vast. Dit is de basis voor het afleggen van verantwoording, waarbij een duidelijke rolverdeling tussen bestuur en RvT geldt. Het bestuur is primair verantwoordelijk voor het behalen van resultaat en de RvT legt verantwoording af over het gevoerde toezicht. Hierbij gelden de volgende bepalingen waarbij voor de vet gedrukte bepalingen alleen 'pas toe' geldt.

- 2.1 **Het bestuur legt in het strategisch ondernemingsplan vast wat zij ziet als haar maatschappelijke, operationele en financiële doelen. Dit wordt vastgesteld door het bestuur en goedgekeurd door de RvT. De vastgestelde doelen zijn de uitkomst van een zorgvuldig en transparant proces waarbij de corporatie de mening betreft van belanghebbende partijen. In volgorde van belang: de (toekomstige) bewoners, de gemeente en andere belanghebbende partijen. De corporatie is eindverantwoordelijk voor de afweging van belangen en de keuzes die op basis daarvan gemaakt worden (zie ook principe 4).**
- 2.2 **Het bestuur legt de wijze van besluitvorming over majeure onderwerpen en de bijbehorende rolverdeling tussen bestuur en RvT, voor zover niet expliciet geregeld in de wet en/of in de statuten, vast in een bestuursreglement⁸.**
- 2.3 **In het jaarverslag rapporteert het bestuur over de gerealiseerde maatschappelijke, operationele en financiële resultaten van de corporatie. Daarbij wordt ook aandacht gegeven aan de doelmatigheid van de corporatie (efficiëntie) en de mate waarin de corporatie in staat is haar maatschappelijke taak op langere termijn te vervullen (continuïteit)⁹. Het jaarverslag wordt openbaar gemaakt¹⁰.**

⁸ Artikel 26.1-3, 28 en 31.1. van de Herzieningswet geeft voor de wijze van besluitvorming en de bijbehorende rolverdeling tussen bestuur en RvT dwingende bepalingen.

⁹ De jaarrekening wordt volgens artikel 35.3 van de Herzieningswet bij een stichting vastgesteld door de RvT. Deze taakverdeling wijkt daarmee niet af van hetgeen in het huidige vennootschapsrecht geregeld is. In het vennootschapsrecht komt het begrip goedkeuren niet (meer) voor. Daar geldt dat opstelling van de jaarrekening een taak van het bestuur is en wordt ondertekend door bestuur en RvT. Vaststellen is de taak van de AvA. Bij een vereniging gebeurt de vaststelling in beginsel door de algemene vergadering of ledenraad, tenzij de statuten die bevoegdheid aan de RvT geven.

¹⁰ zoals door plaatsing op de website van de corporatie.



- 2.4 **Woningcorporaties laten hun maatschappelijke prestaties minimaal eens per vier jaar onderzoeken¹¹ door een door de SVWN¹² geaccrediteerd visitatiebureau. Het visitatierapport wordt op de website van Het Grootslag geplaatst, samen met een reactie daarop van bestuur en RvT. Het visitatierapport wordt besproken met huurdersorganisaties en B&W van de gemeente als belanghebbenden¹³.**

¹¹ Artikel 53a lid 1 Herzieningswet verplicht Aedes-leden en niet-leden tot visitatie.

¹² Stichting Visitatie Woningcorporaties Nederland

¹³ Artikel 53a lid 5 Herzieningswet schrijft dit voor.



Principe 3: Bestuur en RvT zijn geschikt voor hun taak

Het vervullen van de maatschappelijke opdracht van woningcorporaties vraagt om deskundige bestuurders en toezichthouders, die permanent investeren in hun kennis en kunde¹⁴. Daartoe moeten bestuur en RvT zodanig zijn samengesteld dat leden elkaar aanvullen en scherp houden.

3A. Het bestuur is geschikt voor zijn taak

Het bestuur is verantwoordelijk voor het behalen van maatschappelijke, operationele en financiële resultaten. Het bestuur wordt benoemd door en legt verantwoording af aan de RvT. Bij de uitvoering van zijn taak laat het bestuur zich primair leiden door de doelstelling van de corporatie. Het bestuur verschaft de RvT tijdig de informatie die nodig is voor het uitoefenen van goed toezicht.

Hierbij gelden de volgende bepalingen waarbij voor de vet gedrukte bepalingen alleen 'pas toe' geldt. Voor de overige bepalingen geldt dat daarvan kan worden afgeweken als dit tot een beter maatschappelijk resultaat leidt:

- 3.1 Het bestuur is geschikt voor zijn taak volgens de actuele geschiktheidsnorm¹⁵ ten aanzien van onder meer deskundigheid, competenties, bestuurlijke ervaring, onafhankelijk denken en kritisch vermogen. Indien het bestuur uit meerdere leden bestaat, worden de taken binnen het bestuur verdeeld. Deze taakverdeling wordt op de website geplaatst en in het jaarverslag opgenomen.
- 3.2 De RvT is verantwoordelijk voor de werving en selectie van de bestuurder en neemt daarbij de vigerende regelgeving in acht¹⁶. De RvT maakt daartoe een profielschets waarbij de input van werknemers, bewonersorganisatie en eventueel andere belanghebbenden wordt betrokken.
- 3.3 **De bestuurder wordt door de RvT benoemd, geschorst en ontslagen¹⁷. Bij benoeming worden de wettelijke termijnen in acht genomen¹⁸.**
- 3.4 **De Bestuurder mag in de drie jaar voorafgaand aan de benoeming tot bestuurder geen lid zijn geweest van de RvT van Het Grootslag. Uitzondering hierop vormt het tijdelijk voorzien in het bestuur door een lid van de RvT bij belet en ontstentenis van bestuurders als bedoeld in 3.28.**

¹⁴ Zie principe 1 onder bepaling 1.8

¹⁵ Herzieningswet artikel 25.2 toets door de minister, uitwerking in AMvB.

¹⁶ Herzieningswet artikel 25.2 toets door de minister.

¹⁷ Herzieningswet artikel 25 lid 1 en 6 schrijft dit voor.

¹⁸ Herzieningswet artikel 25.3 bestuurder wordt benoemd voor ten hoogste vier jaar, kan telkens herbenoemd worden voor ten hoogste vier jaar.



- 3.5 **De RvT stelt het beloningsbeleid van het bestuur vast conform de vigerende wettelijke kaders. Dit beleid, inclusief de beloning, wordt zowel in het jaarverslag als op de website van Het Grootslag gepubliceerd.** ¹⁹
- 3.6 **Het Grootslag verstrekt de bestuurder onder geen beding persoonlijke leningen, financiële garanties of andere financiële voordelen die niet vallen onder het beloningsbeleid.**
- 3.7 **De bestuurder is verantwoordelijk voor het voorkomen van belangenverstrengeling en dienen ook de schijn daarvan te vermijden. De bestuurder mag onder geen voorwaarde activiteiten ontplooiën die in concurrentie treden met Het Grootslag, schenkingen aannemen van de corporatie en haar relaties, of derden op kosten van Het Grootslag voordelen verschaffen. Deze eisen worden voorzien van normen vastgelegd in de interne gedrags- of integriteitscode**²⁰.
- 3.8 **De bestuurder meldt een (mogelijk) tegenstrijdig belang**²¹ **direct aan de RvT en de overige leden van het bestuur. Daarbij geeft de bestuurder inzicht in alle relevante informatie. De RvT doet waar nodig navraag en bepaalt vervolgens – zonder aanwezigheid van de bestuurder – of sprake is van een tegenstrijdig belang en besluit – indien dat het geval is – hoe dit tegenstrijdig belang wordt beëindigd.**
- 3.9 **De RvT beoordeelt jaarlijks het functioneren van de bestuurder en rapporteert over het proces in het jaarverslag.**
- 3.10 Een meerhoofdig bestuur bespreekt ten minste één keer per jaar het gezamenlijk functioneren en dat van individuele leden.

3B. De (leden van de) RvT is (zijn) geschikt voor hun taak

De RvT houdt toezicht op het bestuur en op de algemene gang van zaken in de woningcorporatie. De RvT fungeert als klankbord voor het bestuur en weegt binnen zijn toezichthoudende functie zelfstandig het maatschappelijk belang af tegen de financiële continuïteit van de corporatie. De RvT beslist over benoeming, beoordeling, beloning, schorsing en ontslag van bestuurders. De RvT is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren.

Hierbij gelden de volgende bepalingen waarbij voor de vet gedrukte bepalingen alleen 'pas toe' geldt. Voor de overige bepalingen geldt dat daarvan kan worden afgeweken als dit tot een beter maatschappelijk resultaat leidt:

²⁰ Aedes en de VVD hebben daarvan voorbeelden op hun website.

²¹ Het gaat daarbij met name om persoonlijke belangen of die uit de directe omgeving.



- 3.11 **De RvT is aanspreekbaar op zijn functioneren en stelt een reglement op waarin hij zijn werkwijze vastlegt. Dit reglement wordt op de website van de corporatie gepubliceerd²².**
- 3.12 De RvT en zijn leden zijn geschikt voor hun taak volgens de vigerende geschiktheidsnorm²³. De RvT is zelf verantwoordelijk voor het goed uitoefenen van zijn taken en verantwoordelijkheden en moet zorgen voor voldoende tegenwicht ('countervailing power') binnen de RvT als ook tussen RvT en bestuur.
- 3.13 In het reglement zoals genoemd in 3.11 geeft de RvT aan op welke onderwerpen toezicht wordt gehouden²⁴. Bij deze onderwerpen hanteert de RvT een 'toetsingskader'. Dit toetsingskader wordt in samenspraak met het bestuur opgesteld en vastgesteld door de RvT.
- 3.14 **De RvT maakt jaarlijks een verslag van de werkzaamheden dat in het jaarverslag wordt gepubliceerd. In het verslag legt de RvT vast welke bepalingen²⁵ van de Governancecode niet werden toegepast en met welke motivering hiervan is afgeweken.**
- 3.15 **De honorering van commissarissen valt binnen de vigerende wettelijke kaders en wordt in het jaarverslag vermeld en op de website van Het Grootslag gepubliceerd.**
- 3.16 Een evenwichtig samengestelde RvT betekent verscheidenheid²⁶. Om dit te bevorderen stelt de RvT een profielschets op. In deze schets worden eisen gesteld aan de samenstelling van de RvT. Deze eisen moeten er voor zorgen dat de RvT naast een diverse samenstelling ook de juiste kennis en ervaring in huis heeft²⁷.
- 3.17 **De gevolgde procedure van werving en selectie van leden van het bestuur en RvT wordt in het jaarverslag verantwoord. Vacatures worden op de website van de**

²² Op de website is het reglement RvT en het reglement Bestuur gepubliceerd en wordt om de twee jaar geactualiseerd.

²³ Herzieningswet artikel 30.2.

²⁴ De Herzieningswet geeft in artikel 26.1-3 en 28 (goedkeuringsbepalingen) en artikel 31.1 (toezichtstaak) aan op waarop de RvT toezicht houdt.

²⁵ Daarin kunnen bijvoorbeeld de volgende onderwerpen worden opgenomen:

- De maatschappelijke resultaten;
- Efficiëntie, betaalbaarheid en beschikbaarheid;
- De manier waarop risico's verbonden aan de activiteiten van de woningcorporatie worden ingeschat en hoe daarmee wordt omgegaan;
- De manier waarop invulling wordt gegeven aan opdrachtgeverschap: hoe wordt omgegaan met het afsluiten van contracten en/of samenwerkingsverbanden met derden;
- De kwaliteit van de interne risicobeheersing;
- De financiële verslaggeving;
- Naleving van toepasselijke wet- en regelgeving;
- Naleving van de Governancecode.

²⁷ Denk daarbij aan geslacht, leeftijd, beroepsgroepen, kennis en expertise, etnische afkomst en persoonlijkheidskenmerken.



corporatie gepubliceerd en openbaar opengesteld via bijvoorbeeld een advertentie. De RvT kiest hierin onafhankelijk. Het bestuur heeft een adviserende rol.

- 3.18 Het bestuur en de RvT zorgen voor de juiste ondersteuning van en samenwerking met de huurders(organisatie) bij hun voordracht van commissarissen als bedoeld in de Herzieningswet²⁸. Voor de op voordracht van de huurdersorganisatie(s) benoemde commissarissen gelden dezelfde criteria en vereisten als voor de andere commissarissen²⁹.
- 3.19 De RvT maakt een rooster van aftreden dat zodanig is ingericht dat de continuïteit wordt gewaarborgd. Het rooster wordt gepubliceerd in het jaarverslag en op de website van de corporatie.
- 3.20 **Leden van de RvT worden benoemd door de RvT voor een periode van ten hoogste vier jaar en kunnen eenmaal voor een periode van ten hoogste vier jaar worden herbenoemd³⁰. In geval van fusie van de corporatie gaat de termijn niet opnieuw in.**
- 3.21 Alle commissarissen volgen na benoeming een introductieprogramma waarin de relevante aspecten van de functie aan bod komen³¹.
- 3.22 De voorzitter van de RvT zorgt ervoor of ziet er op toe dat:
- 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;
 - de RvT als team goed kan functioneren; alle leden van de RvT zijn hiervoor verantwoordelijk maar de voorzitter draagt hiervoor een specifieke verantwoordelijkheid;
 - contacten tussen de RvT en bestuur, ondernemingsraad, (vertegenwoordigers van) bewoners en andere belanghouders goed verlopen;
 - commissarissen een introductie- en opleidingsprogramma volgen;
 - de leden van het bestuur en RvT ten minste één keer per jaar worden beoordeeld op hun functioneren.

²⁸ Herzieningswet artikel 30.9 regelt het aantal zetels waarvoor de huurdersorganisaties voordrachten kunnen doen afhankelijk van de omvang van de raad. Zie voor de ondersteuning ook de Overlegwet Huurders-Verhuurder.

²⁹ De handreiking van VTW en de Nederlandse Woonbond biedt een kader voor de profielschets, werving en selectie, de benoeming en de rol en taak van de 'huurderscommissaris'.

³⁰ Termijn is voorgeschreven in de Herzieningswet in de artikelen 30 lid 2 en 4.

³¹ Daarbij wordt gedacht aan de volgende zaken:

- De verantwoordelijkheden van een commissaris;
- De risico's die zijn verbonden aan het werk als commissaris;
- Algemene financiële en juridische zaken;
- De financiële verslaggeving;
- Kennis over volkshuisvesting;
- Opleiding en educatie;
- De Governancecode en de naleving daarvan.



- 3.23 **De RvT bespreekt ten minste één keer per jaar het eigen functioneren (in termen van effectiviteit) en dat van individuele leden van de RvT. Eens per twee jaar doet de RvT dat onder onafhankelijke, externe begeleiding. Waar nodig worden afspraken gemaakt met betrekking tot het functioneren van (leden van) de raad. Ook de onderlinge samenwerking in de RvT en relatie tot het bestuur is onderwerp van de evaluatie³².**
- 3.24 De RvT en de afzonderlijk commissarissen hebben een eigen verantwoordelijkheid (zogenaamde 'informatiehaalplicht') om ervoor te zorgen dat zij beschikken over relevante informatie van bestuur, externe accountant en/of derden (zoals het management, adviseurs, de interne auditor of controller of de externe toezichthouder). Indien nodig kan de RvT informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van Het Grootslag. Het bestuur wordt daarvan vooraf op de hoogte gesteld en kan daar desgewenst bij helpen. Ook kan de RvT aan bepaalde functionarissen en externe adviseurs vragen bij vergaderingen van de RvT aanwezig te zijn.
- 3.25 **Het Grootslag verstrekt commissarissen onder geen beding persoonlijke leningen, financiële garanties of andere financiële voordelen die niet vallen onder het beloningsbeleid. Commissarissen mogen voorts onder geen voorwaarde activiteiten ontplooiën die in concurrentie treden met Het Grootslag, schenkingen aannemen van de corporatie en haar relaties, of derden op kosten van Het Grootslag voordelen verschaffen. Commissarissen verrichten buiten het geen volgt uit hun functie als toezichthouder geen werkzaamheden voor de corporatie. Deze eisen worden voorzien van normen vastgelegd in de interne gedrags- of integriteitscode³³. Als beginsel geldt dat ook de schijn moet worden vermeden.**
- 3.26 Commissarissen melden een (mogelijk) tegenstrijdig belang direct aan de voorzitter van de RvT en aan de overige leden van de raad. Daarbij geeft de commissaris inzicht in alle relevante informatie. De RvT legt in zijn reglement vast hoe ze handelt in geval van (mogelijk) tegenstrijdige belangen bij leden van de raad van bestuur, leden van de RvT en de externe accountant (zie ook bepaling 3.8).
- 3.27 Iedere commissaris moet onafhankelijk en kritisch bij kunnen dragen aan het toezicht van de RvT. De RvT stelt van iedere commissaris vast of hij/zij onafhankelijk toezicht kan houden en meldt dat in het jaarlijks verslag van de RvT. Daarbij neemt de raad de bepalingen als genoemd in de Herzieningswet in acht³⁴.
- 3.28 **In geval van ontstentenis of belet van het bestuur³⁵ kan een lid van de RvT bij hoge uitzondering voor maximaal drie maanden de rol van bestuurder op zich nemen. In**

³² Artikel 30 lid 11 sub b schrijft voor dat de corporatie de procedure en frequentie moet vastleggen in de statuten.

³³ Aedes en de VTW hebben daarvan voorbeelden op hun website.

³⁴ De Herzieningswet artikel 30 lid 6 geeft daarvoor de onverenigbaarheden.

³⁵ Hieronder is te verstaan de situatie dat vanuit de werkorganisatie of door inzet van een externe geen



dat geval treedt het lid tijdelijk terug uit de RvT en neemt dus niet deel aan de besluitvorming van de RvT. Na deze periode van maximaal drie maanden kan deze persoon weer toetreden tot de RvT³⁶. Hierbij wordt dit lid niet betrokken bij de besluitvorming over zaken die zich in die betreffende drie maanden hebben voorgedaan.

- 3.29 De RvT kan subcommissies instellen ter ondersteuning van het toezicht. Daarbij geldt dat:
- a. de RvT voor iedere commissie een reglement opstelt, waarin rol en verantwoordelijkheden worden omschreven, evenals de samenstelling en werkwijze van de commissies;
 - b. in het jaarverslag de samenstelling, het aantal vergaderingen en de belangrijkste onderwerpen die op de agenda stonden worden vermeld;
 - c. de RvT van iedere commissie een verslag van de overleggen ontvangt;
 - d. de auditcommissie en de remuneratiecommissie niet worden voorgezeten door de voorzitter van de RvT.

adequate oplossing voorhanden is. Dat sluit aan bij artikel 25.7 van de Herzieningswet, waarin staat dat de statuten voorschriften moeten bevatten omtrent de wijze waarop, in geval van ontstentenis of belet van de bestuurders, voorlopig in het bestuur wordt voorzien.

³⁶ Artikel 30 lid 11 a van de Herzieningswet bepaalt dat de corporatie de wijze waarop daarin wordt voorzien in de statuten moet vastleggen.



Principe 4: Bestuur en RvT gaan in dialoog met belanghebbende partijen

Woningcorporaties zorgen voor woonruimte voor mensen met een bescheiden inkomen en voor kwetsbare groepen. De maatschappelijke doelen worden in samenspraak met primair (vertegenwoordigers van) bewoners, en secundair de gemeenten, vastgesteld en neergelegd in prestatieafspraken. Daarnaast hebben corporaties oog voor andere belanghebbende partijen en staan ze open voor feedback en discussie over de keuzes ten aanzien van de inzet van maatschappelijke middelen.

Hierbij gelden de volgende bepalingen waarbij voor de vet gedrukte bepalingen alleen 'pas toe' geldt:

- 4.1 **Het bestuur legt vast wie als belanghebbende partijen worden beschouwd en onderhoudt contact met hen. Het bestuur bekijkt periodiek of ze met alle relevante belanghebbenden in gesprek is.**
- 4.2 **Het bestuur voert overleg met de eigen in haar woningmarktregio werkzame huurdersorganisaties en bewonerscommissies³⁷. Het overleg heeft onder meer betrekking op betaalbaarheid, de voorgenomen werkzaamheden en welke bijdrage daarmee wordt beoogd aan de uitvoering van het volkshuisvestingsbeleid dat in de desbetreffende regio geldt.**
- 4.3 **Het bestuur scheidt randvoorwaarden om te komen tot sterke en professionele huurdersorganisaties.**
- 4.4 **Het bestuur respecteert de rol van de gemeente, voert daarmee overleg en maakt prestatieafspraken over de uitvoering van het in de betrokken gemeente geldende volkshuisvestingsbeleid³⁸.**
- 4.5 **Overige als belanghebbend beschouwde partijen worden actief betrokken bij (de vormgeving van) het beleid van de corporatie en de behaalde prestaties. Het bestuur maakt zichtbaar met wie en hoe met de belanghebbenden overleg is gevoerd.**
- 4.6 **Het bestuur spreekt minimaal één maal per jaar met de RvT over de omgang met, en de participatie en invloed van belanghebbenden.**
- 4.7 **De RvT oriënteert zich regelmatig over wat er onder de gemeenten, (vertegenwoordigers van) huurders en andere stakeholders leeft en legt aan die belanghebbenden periodiek verantwoording af over de wijze waarop de raad toezicht heeft gehouden.**

³⁷ Herzieningswet artikel 43.2.

³⁸ Herzieningswet artikelen 43 en 44.



4.8 In het ondernemingsplan en het jaarverslag wordt aan bovenstaande onderwerpen ruim aandacht besteed.



Principe 5: Bestuur en RvT beheersen de risico's verbonden aan de activiteiten

Woningcorporaties hebben te maken met grote (financiële) risico's. Het bestuur is verantwoordelijk voor goede risicobeheersing en de RvT houdt hierop toezicht. Het gaat hierbij niet alleen om de harde beheersmaatregelen maar ook maatregelen die appelleren aan het risicobesef en de moraal binnen de corporatie.

Hierbij gelden de volgende bepalingen waarbij voor de vet gedrukte bepalingen alleen 'pas toe' geldt. Voor de overige bepalingen geldt dat daarvan kan worden afgeweken als dit tot een beter maatschappelijk resultaat leidt:

- 5.1 Het bestuur brengt de risico's die verband houden met de activiteiten van Het Grootslag in kaart, hanteert een inzichtelijk beleid voor het beheersen van die risico's en verantwoordt zich hierover in het jaarverslag. Daarbij gaat het in ieder geval over het opdrachtgeverschap van corporaties, het sluiten van contracten, samenwerkingsverbanden en/of grote transacties met derden.**
- 5.2 Het bestuur stelt een treasurystatuut en een investeringsstatuut op en bespreekt dit met de RvT. De RvT keurt deze vervolgens goed. Treasury van de corporatie heeft geen winst oogmerk maar staat ten dienste van het risicobeleid. In het statuut worden in ieder geval beschreven het renterisico, het beschikbaarheidsrisico en het tegenpartijrisico.**
- 5.3 Het bestuur stelt een beleggingsstatuut op³⁹ dat ter goedkeuring wordt voorgelegd aan de RvT.**
- 5.4 De RvT houdt in het licht van de maatschappelijke doelen van de corporatie specifiek toezicht op alle inspanningen om risico's inzichtelijk te maken en te beheersen.**
- 5.5 Het bestuur verschaft de RvT alle relevante informatie ten behoeve van (het toezicht op) de risicobeheersing⁴⁰.**

³⁹ Woningcorporaties moeten een beleggingsstatuut opstellen, waarin zij beschrijven hoe hun organisatie is ingericht met betrekking tot beleggen. Dat staat in de Beleidsregels Verantwoord Beleggen door Toegelaten Instellingen Volkshuisvesting, die het ministerie van BZK op 30 januari 2015 publiceerde.

⁴⁰ Hieronder kan worden verstaan:

1. Risicoanalyses van de operationele en financiële doelstellingen;
2. Handleidingen en procedures voor het opstellen van de financiële verslaggeving;
3. Periodieke monitoring en rapportages waarmee al gedurende een jaar inzicht wordt gegeven in de (financiële) prestaties van de corporatie;
4. Criteria die worden gehanteerd bij het aangaan en beëindigen van contracten en/of samenwerkingsverbanden met derden;
5. Criteria die worden gehanteerd bij het doen van (des)investeringen in vastgoed;
6. Vergelijkende benchmarks (waaronder in ieder geval de Aedes-benchmark). Hierbij worden de prestaties van de corporatie vergeleken met die van andere corporaties;



- 5.6 **In geval van een eventuele sanering van een corporatie laat een corporatie, die bij de organisatie die de saneringsfunctie (gemandateerd) vorm geeft een saneringsplan indient, zich adviseren door een in te stellen adviescommissie vanuit Aedes. De corporatie verstrekt deze adviescommissie de benodigde informatie zodat deze een verantwoord en gedegen advies over het saneringsplan kan uitbrengen. Dit advies maakt onderdeel uit van de saneringsaanvraag van de betreffende corporatie. De saneringsorganisatie weegt dit advies mee in haar saneringsbesluit.**
- 5.7 Naast de harde sturings- en beheersmaatregelen zoals bedoeld in 5.5, besteden bestuur en RvT, ieder vanuit hun eigen rol, aandacht aan soft controls: gedragsbeïnvloeding, ondersteund door voorbeeldgedrag, dat appelleert aan het persoonlijk handelen van alle betrokkenen, en waarvan een invloed uitgaat op waarden en normen (zoals integriteit, loyaliteit, motivatie). Hoewel minder meetbaar kan daarmee een belangrijke bijdrage worden geleverd aan het beheersen van risico's.
- 5.8 **De RvT benoemt de externe accountant⁴¹ voor een periode van maximaal acht jaar. Ter vergroting van de transparantie wordt het selectieproces van de accountant toegelicht in het jaarverslag alsmede de redenen die aan de wisseling ten grondslag liggen. In geval van fusie van de corporatie gaat de termijn niet opnieuw in.**
- 5.9 **De RvT ziet toe op de controlewerkzaamheden van de accountant. Daarbij wordt het vigerende accountantsprotocol voor woningcorporaties gehanteerd.**
- 5.10 **De externe accountant (en voor zover aanwezig de auditcommissie) wordt betrokken bij het opstellen van het werkplan van de controle. De externe accountant rapporteert aan de RvT en het bestuur over zijn bevindingen.**
- 5.11 **Het bestuur (en de auditcommissie) maakt (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 RvT. De RvT meldt de belangrijkste conclusies in het jaarlijks verslag van de RvT, dat onderdeel uit maakt van het jaarverslag.**

7. Inzicht in en toezicht op de soft controls; dit zijn gedragsbeïnvloedende omstandigheden op het persoonlijk functioneren van medewerkers.

⁴¹ Dit betreft het kantoor. Een accountant - de persoon - mag volgens art. 24 lid 1 van de Wet toezicht accountantsorganisaties niet meer dan gedurende een aaneengesloten periode van zeven jaar controleren bij een Organisatie van Openbaar Belang (OOB), maar dat zijn corporaties niet.



Bijlage 1 Geraadpleegde adviescommissies

1. **Commissie-Halsema:** Commissie Maatschappelijk Verantwoord Bestuur en Toezicht in de Semipublieke Sector is ingesteld door de minister en bestond uit: mevrouw drs. F. Halsema, de heer dr. mr. drs. M. Drenth, de heer drs. M.T.A. van Kalleveen MBA; de heer D. Terpstra. De commissie had de taakopdracht het opstellen van gedragsregels voor professioneel en ethisch verantwoord handelen van bestuurders en interne toezichthouders in de semipublieke sectoren.

September 2013.

2. **Commissie-Hoekstra:** Commissie Kaderstelling en Toezicht Woningcorporaties ingesteld door

de minister naar aanleiding van de problemen bij woningcorporatie Vestia. De opdracht was met aanbevelingen te komen over de vormgeving van het toezicht op woningcorporaties in het licht van de financiële risico's die woningcorporaties kunnen lopen. De commissie bestond naast

oud-staatsraad mr. R.J. Hoekstra uit de hoogleraren prof. dr. L.H. Hoogduin en prof. dr. ir. J. van der Schaar. December 2012.

3. **Commissie-Winter:** VTW-commissie 'Verbetering kwaliteit intern toezicht woningcorporaties'

o.l.v. prof. dr. J.W. Winter. September 2013.



Bijlage 2: Samenstelling commissie Herziening Governancecode Woningcorporaties

- Mw. M. Louppen-Laurant, bestuurslid VTW;
- Mw. mr. D. Bakker-Van den Berg, bestuurslid VTW, o.a. commissaris bij Laurentius Breda en Jutphaas Wonen Nieuwegein;
- Mw. drs. M. Molenaar, bestuurslid Aedes, bestuurder Woonstad Rotterdam;
- Dhr. drs. R. Haans, bestuurslid Aedes, bestuurder de Alliantie;
- Dhr. R. Hagenaars, bestuurslid Aedes, bestuurder Wonen Noordwest Friesland.

Ondersteuning:

- Dhr. dr. ir. A. Kerssies, directeur VTW;
- Dhr. mr. M. van der Hiel, verenigingssecretaris Aedes;
- Dhr. drs. M.P.P. van Rosmalen, secretaris leden- en verenigingszaken Aedes.

Review door deskundigen

- Dr. L.J. Gunning-Schepers, voorzitter van het College van Bestuur, Universiteit van Amsterdam
- Prof. Dr. J. Strikwerda, Professor of Organization (Internal Governance) and Change, Universiteit van Amsterdam
- Prof. dr. J. van Oosterhout, Professor of Corporate Governance and Responsibility, Erasmus Universiteit Rotterdam
- Dr. S.C. Peij, directeur Governance University



Bijlage 3: Corporaties met de verenigingsvorm

Een aantal woningcorporaties kent de verenigingsvorm. Daarvoor is het noodzakelijk dat enkele bepalingen uit de code anders worden ingevuld.

- De Herzieningswet bepaalt dat bij corporaties met verenigingsstructuur (zowel bij tweelagenstructuur als bij drielagenstructuur) de RvT wordt benoemd door de RvT⁴². De Herzieningswet biedt geen mogelijkheid meer dat de leden van RvT worden benoemd door de Algemene Vergadering van leden (ALV), c.q. Raad van Afgevaardigden of ledenraad indien die de ALV vormt. Een RvA is geen apart orgaan, maar een 'invulling' van de ALV. De ALV kan namelijk worden gevormd door de gezamenlijke leden of door een RvA of ledenraad die door en uit de leden wordt gekozen.
- De Herzieningswet bepaalt dat bestuurders worden benoemd, geschorst en ontslagen door de RvT. Die bevoegdheid kan volgens de Herzieningswet niet meer aan de ALV worden verleend⁴³. Tot de inwerkingtreding van de Herzieningswet kan de bevoegdheid tot benoeming, schorsing en ontslag van bestuurders van de vereniging bij de Algemene Vergadering liggen. De bevoegdheid tot vaststelling van het bezoldigingsbeleid kan bij de vereniging berusten bij de Algemene Vergadering. Gelet op het feit dat de benoemingsbevoegdheid bij de ALV is weggehaald is het niet logisch de ALV deze bevoegdheid toe te kennen. Wij adviseren dan ook het bezoldigingsbeleid bij de RvT onder te brengen. De minister heeft met de WNT een kader gesteld voor het bezoldigingsbeleid, waarbinnen de RvT dient te blijven.
- Voor het vaststellen van de jaarrekening geeft de Herzieningswet in artikel 35.3 een regeling: deze wordt vastgesteld door de Algemene Vergadering tenzij de statuten de RvT aanwijzen.
- Bij verenigingen is de ALV bevoegd tot statutenwijziging. De rol van het bestuur daarbij is wel nader ingevuld door de Herzieningswet: het bestuur doet een voorstel tot statutenwijziging aan de ALV, en de ALV neemt daar vervolgens een besluit over⁴⁴. Het besluit van het bestuur om een voorstel tot statutenwijziging te doen, is onderworpen aan goedkeuring door de RvT⁴⁵.

⁴² Artikel 30 lid 2 Herzieningswet.

⁴³ Dat volgt uit artikel 25 lid 1, tweede volzin, van de Herzieningswet.

⁴⁴ Artikel 24 lid 1 Herzieningswet.

⁴⁵ Artikel 26 lid 1 onderdeel d Herzieningswet.



Bijlage 4: Verwijzing naar relevante wetsartikelen Herzieningswet

Onderwerp	Governancecode:	Herzieningswet:	Bijzonderheden:
Verklaring omtrent gedrag bestuur		Art. 25 lid 5	
Verklaring omtrent gedrag RvT		Art. 30 lid 7	
Informatieplicht bestuur aan RvT	Bepaling 1.3; 3.10; 3.25	Art. 32	
Klachtenreglement	Bepaling 1.5	Art. 55b	Art. 102 AMvB
Permanente educatie bestuur	Bepaling 1.8	Art. 29b	
Permanente educatie RvT	Bepaling 1.8;	Art. 31 lid 2	
Sobere bedrijfsvoering	Bepaling 2.2	Art. 55	
Vaststellen jaarrekening	Noot bij Bepaling 2.3	Art. 35.3	
Visitatie	Bepaling 2.4	Art. 53a	
Fit & proper test bestuur	Bepaling 3.1	Art. 25 lid 2	
Benoemingstermijn bestuur	Bepaling 3.3	Art. 25 lid 3	
Schorsing en ontslag bestuur	Bepaling 3.3	Art. 25 lid 6	
Benoeming bestuur(der)	Bepaling 3.3	Art. 25 lid 1	Art 19 AMvB
Onverenigbaarheden bestuur	Bepaling 3.4	Art. 25 lid 4	Art. 27 AMvB
Voordrachten RvT	Bepaling 3.20	Art. 30 lid 9	
Benoeming commissarissen		Art. 30 lid 2	
Schorsing en ontslag commissarissen		Art. 33	
Zittingstermijn commissarissen	Bepaling 3.21	Art. 30 lid 4	
Zelfevaluatie RvT	Bepaling 3.24	Art. 30 lid 11	In statuten regelen
Onafhankelijkheid commissarissen	Bepaling 3.28	Art. 30 lid 5	
Onverenigbaarheden commissarissen	Bepaling 3.28	Art. 30 lid 6	
Belet en ontstentenis	Bepaling 3.29	Art. 25 lid 6	
Overleg huurders	Bepaling 4.2	Art. 43.2	
Afspraken gemeente	Bepaling 4.4	Art. 44.2	
Meldingsplicht bestuur bij financiële problemen		Art. 29; 29a	
Informatieplicht RvT aan minister		Art. 31 lid 4	Art. 27 AMvB
Reglement Financieel beleid (risicobeheersing)	Bepaling 5.1 - 5.4;	Art. 55a	Art. 96 e.v. AMvB
Benoeming accountant	Bepaling 5.8	Art. 37	