

Reglement voor de Raad van Commissarissen van stichting Waterweg Wonen

Overwegende dat

- de Raad van Commissarissen (Raad) jaarlijks haar Reglement wenst te actualiseren;
- in 2015 de Governance Woningcorporaties is verschenen en de nieuwe Woningwet is aangenomen en dat aansluitend in 2016 de statuten en diverse reglementen van Waterweg Wonen zijn aangepast;

heeft de Raad in zijn vergadering van december het navolgende vastgesteld:

Artikel 1 - Reikwijdte van het reglement

1. Dit reglement geeft – in aanvulling op de statuten– regels met betrekking tot aangelegenheden van de Raad, welke regels door de Raad dan wel door ieder lid van de Raad afzonderlijk dienen te worden nageleefd.
2. Onverminderd het bepaalde in dit reglement zal ieder lid van de Raad voor zijn functioneren de Governancecode Woningcorporaties 2015 als uitgangspunt hanteren.
3. De directie van de stichting heeft verklaard in te stemmen met de inhoud van dit reglement en de daarin opgenomen regels – voor zover op de directie van toepassing – na te zullen leven.
4. Het bestaan van het reglement wordt vermeld in het jaarverslag van de woningcorporatie.

Artikel 2 – Profielschets

1. De Raad stelt – na overleg met de directie – een profielschets voor de omvang en samenstelling van de Raad op. De Raad gaat van tijd tot tijd en in elk geval bij de (her)benoeming van een lid na of deze profielschets nog voldoet en past die – na overleg met de directie - zo nodig aan. De actuele profielschets wordt op de website gepubliceerd.
2. In geval van (her)benoeming stelt de Raad, afgeleid van de profielschets genoemd in lid 1, een profielschets op voor de vacature waarin door (her)benoeming moet worden voorzien. Ook hierover is vooraf overleg met de directie. Indien het een vacature betreft waarvoor de huurdersvertegenwoordiging conform art. 13 lid 1 van de statuten een bindende voordracht kan doen, wordt ook vooraf met de huurdersvertegenwoordiging over dit profiel overlegd.
3. Bij het opstellen van de profielschets wordt er rekening mee gehouden dat elk lid van de Raad in staat moet zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid van de stichting te beoordelen. Bovendien moet elk lid over de specifieke deskundigheid beschikken die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn rol in de Raad. Minimaal één lid moet ervaring hebben in volkshuisvestingsaangelegenheden en minimaal één lid moet een zogenaamde financiële expert zijn. De Raad streeft verder diversiteit na overeenkomstig de Governancecode Woningcorporaties 2015.

Artikel 3 - Benoeming

1. Aanvullend op de bepalingen in de statuten geldt het volgende voor het proces van werving, selectie en benoeming van nieuwe leden van de Raad.
 - a. Zodra een vacature bekend wordt, zet de voorzitter van de Raad en indien het hem zelf betreft de vicevoorzitter, de procedure in gang teneinde de vacature zo spoedig mogelijk op te vullen.
 - b. De Raad stelt een tijdelijke selectiecommissie in, waarin in elk geval de voorzitter van de Raad en als het de voorzitter zelf betreft, de vicevoorzitter van de Raad en minimaal één ander lid van de Raad zitting hebben. De directie kan geen lid van de benoemingscommissie zijn, maar kan wel gevraagd en ongevraagd advies verstrekken en worden uitgenodigd om in de commissievergaderingen aanwezig te zijn.
 - c. Openbare werving van een nieuw lid moet bevorderen dat er keuze is uit goede kandidaten en dat de kandidaten niet alle uit de bestaande kringen rondom de zittende commissarissen

en/of de directie komen.

d. De selectiecommissie selecteert kandidaten voor de vacature, voert gesprekken met geselecteerde kandidaten en stelt een of meer kandidaten voor aan de Raad. Kandidaten worden niet aan de Raad voorgesteld voordat de directie er een gesprek mee heeft gehad en zijn bevindingen aan de selectiecommissie heeft meegedeeld.

e. Als het een vacature betreft die conform art. 13 lid 1 van de statuten op voordracht van de huurdersvertegenwoordiging wordt ingevuld, geldt in plaats van sub b. en d. het bepaalde in artikel 13 van de statuten.

f. De Raad neemt de procedures met betrekking tot de ministeriële goedkeuring van de te (her)benoemen directie c.q. commissaris in acht.

g. De Raad spreekt de door de selectiecommissie geselecteerde of door de huurdersvertegenwoordiging voorgedragen kandidaat/kandidaten en besluit over benoeming van een kandidaat. Altijd geldt de profielschets zoals genoemd in art. 2 van onderhavig reglement als leidraad voor de benoeming, ook als het een voordracht van de huurdersvertegenwoordiging betreft.

h. De Raad deelt de benoeming aan de directie, de ondernemingsraad en de huurdersvertegenwoordiging mee.

2. Nieuwe commissarissen volgen na benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan algemene financiële en juridische zaken, de financiële verslaggeving door de woningcorporatie, de specifieke aspecten die eigen zijn aan Waterweg Wonen en haar activiteiten en de verantwoordelijkheden van een commissaris. De directie speelt hierin een faciliterende rol.

Artikel 4 - Rooster van aftreden en herbenoeming

1. Een lid van de Raad treedt conform art. 17 van de statuten af volgens een door de Raad vast te stellen rooster van aftreden, doch uiterlijk 4 jaar na zijn benoeming. Bij het vaststellen van het rooster geldt als uitgangspunt dat zo weinig mogelijk leden tegelijkertijd aftreden. Leden benoemd op voordracht van de huurdersvertegenwoordiging treden niet gelijktijdig af. Het rooster van aftreden wordt op de website van de woningcorporatie geplaatst. Een lid dat op grond van de aflopende zittingstermijn aftreedt, kan eenmaal opnieuw worden benoemd.

2. Aanvullend op art. 17 lid 1 en 2 van de statuten geldt het volgende voor de herbenoeming van zittende leden van de Raad.

a. Tijdig voor afloop van de zittingstermijn van een lid van de Raad dat voor herbenoeming in aanmerking kan komen en dat zich voor herbenoeming beschikbaar stelt, zet de voorzitter van de Raad en indien het hem zelf betreft de vicevoorzitter, de procedure in gang teneinde tot een besluit over herbenoeming te komen.

b. Het besluit tot herbenoeming wordt getoetst aan:

. de geactualiseerde profielschets voor de betreffende vacature zoals genoemd in art. 2 lid 1 van onderhavig reglement;

. het functioneren van degene die zich voor herbenoeming beschikbaar stelt.

c. Het besluit over herbenoeming wordt genomen door de Raad, zonder aanwezigheid van de betrokkene. Daaraan voorafgaand wordt de mening van de directie gevraagd en kan de voorzitter ook de afzonderlijke leden van de Raad consulteren.

d. Bij herbenoeming van een commissaris die op voordracht van de huurdersvertegenwoordiging is benoemd, wordt vooraf het oordeel van de voordragende partij(en) gevraagd. Een commissaris op voordracht wordt in beginsel in die rol niet herbenoemd als de voordragende partij(en) niet tot herbenoeming wenst over te gaan.

Artikel 5 - Samenstelling en scholing

1. De Raad bespreekt jaarlijks op welke onderdelen leden van de Raad gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere introductie of scholing. De directie speelt een faciliterende rol bij het organiseren van nadere introductie of scholing.

2. Naast leden kan de Raad een of meer (tijdelijke) adviseurs van de Raad benoemen. Zij wonen op uitnodiging van de Raad de vergaderingen van de Raad bij, brengen desgevraagd advies uit, doch nemen niet aan de beraadslagingen van de Raad deel.
3. Het jaarverslag bevat tenminste de volgende informatie over de commissarissen: geslacht, leeftijd, beroep, functies die relevant zijn voor de vervulling van de taak als commissaris, eerste benoeming en de lopende termijn waarvoor benoemd is, alsmede het lidmaatschap van een commissie van de Raad.

Artikel 6 - Onafhankelijkheid en onverenigbaarheid

1. De Raad waakt ervoor dat de leden van de Raad naar zijn oordeel in formele zin onafhankelijk zijn. De Raad maakt hiervan melding in het jaarverslag
2. Voor het bepalen van de onafhankelijkheid zoals genoemd in lid 1 worden de in artikel 14 van de statuten genoemde criteria gehanteerd.
3. Voorts wordt als afhankelijkheids criterium gehanteerd het zijn van huurder of lid van de huurdervertegenwoordiging van de stichting.
4. Indien leden niet meer formeel onafhankelijk zijn in de zin van het bepaalde in lid 2, of 3 van dit artikel of om andere redenen structurele verstremgeling van belangen kan ontstaan, zulks ter beoordeling van de Raad, maakt de Raad daarvan melding in het jaarverslag.
5. Indien een lid op grond van het bepaalde in lid 4 niet meer formeel onafhankelijk is, dan is (her)benoeming niet mogelijk. De Raad kan ook besluiten tot ontslag van het betreffende lid conform de bepalingen in de statuten dienaangaande
6. Een lid van de Raad meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang dat van betekenis is voor de stichting of een aan haar gelieerde rechtspersoon en/of voor het betreffende lid van de Raad terstond aan de voorzitter van de Raad en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Indien de voorzitter van de Raad een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft dat van materiële betekenis is voor de stichting of een aan haar gelieerde rechtspersoon en/of voor hem zelf, meldt hij dit terstond aan de vicevoorzitter van de Raad en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. Nadat de voorzitter van de Raad in kennis is gesteld, consulteert deze de overige leden – elk afzonderlijk en/of in een gezamenlijk overleg Indien het voorgaande de voorzitter betreft, treedt de vicevoorzitter in zijn plaats. De Raad besluit buiten aanwezigheid van betrokken lid of sprake is van een tegenstrijdig belang.
7. Als sprake is van een incidentele onverenigbaarheid, waarvoor een tijdelijke oplossing gevonden kan worden, werkt het desbetreffende lid aan die oplossing mee. Betreft het een meer dan een incidentele onverenigbaarheid, dan geldt lid 6 van dit artikel.
8. Een lid van de Raad neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij dit lid een tegenstrijdig belang heeft.
9. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad spelen die van materiële betekenis zijn voor de stichting of een aan haar gelieerde rechtspersoon en/of de betreffende leden van de Raad, behoeven immer de goedkeuring van de Raad. Dergelijke transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag van de stichting met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat de bepalingen van dit artikel zijn nageleefd.

Artikel 7 - Schorsing en ontslag

1. De Ondernemingskamer kan op verzoek van de Raad (danwel de minister) een lid van de Raad ontslaan wegens verwaarlozing van zijn taak, wegens andere gewichtige redenen of wegens ingrijpende wijziging van de omstandigheden op grond waarvan zijn handhaving als lid van de Raad redelijkerwijs niet van de woningcorporatie kan worden

verlangd.

2. Alvorens een besluit tot ontslag te nemen, zal de voorzitter van de Raad buiten aanwezigheid van het lid van de Raad over wiens ontslag wordt besloten, de overige leden van de Raad - elk afzonderlijk of in een gezamenlijk overleg - over het voornemen tot ontslag consulteren. Als het voorgenomen besluit tot ontslag de voorzitter betreft, zal de vicevoorzitter de overige leden van de Raad - elk afzonderlijk of in een gezamenlijk overleg zonder de voorzitter - over het voornemen consulteren.

3. De Raad kan een commissaris schorsen. De bepalingen in art. 16 van de statuten zijn van overeenkomstige toepassing voor de besluitvorming over schorsing van een lid van de Raad.

Artikel 8 - Taken van de Raad

1. Overeenkomstig het bepaalde in art. 18 lid 1 van de statuten heeft de Raad tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en de gang van zaken binnen de stichting en de met haar verbonden onderneming(en). De leden van de Raad richten zich bij de vervulling van hun taak naar het belang van de stichting en de met haar verbonden onderneming(en) en wegen daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij de stichting betrokkenen af.

2. Bij zijn toezicht als bedoeld in lid 1 van dit artikel hanteert de Raad als uitgangspunt de vraag of het beleid wordt gevoerd overeenkomstig de elementaire beginselen van verantwoord ondernemerschap. De Raad ziet erop toe dat het beleid in ieder geval in overeenstemming is met wettelijke, statutaire en andere voorschriften en dat de continuïteit van de woningcorporatie is gewaarborgd. De Raad vergewist zich ervan dat de door de directie genomen/te nemen besluiten op goede gronden berusten en zorgvuldig tot stand zijn gekomen.

3. Overeenkomstig het bepaalde in art. 18 lid 1 van de statuten heeft de Raad de bevoegdheid de uitvoering van besluiten van de directie te schorsen.

4. Overeenkomstig het bepaalde in art. 18 lid 1 van de statuten staat de Raad de directie met raad ter zijde.

5. Besluiten van de directie waarvoor op grond van artikel 9 van de statuten of op grond van het Reglement voor de Raad van Commissarissen of het Reglement voor de Directie goedkeuring door de Raad is vereist, kunnen eerst worden genomen nadat de Raad deze goedkeuring heeft verleend.

6. Overeenkomstig het bepaalde in art. 3 van de statuten benoemt, schorst en ontslaat de Raad de directie. Voorts stelt de Raad het salaris en de overige arbeidsvoorwaarden van de directie vast.

Artikel 9 - Werkgeverstaken van de Raad

1. Wanneer de Raad in een vacature voor de directie moet voorzien, stelt de Raad een schriftelijk profiel vast alvorens dienovereenkomstig een kandidaat te zoeken en benoemen. De Raad pleegt daarbij overleg met het managementteam, de ondernemingsraad en de huurdersvertegenwoordiging. Voordat een bestuurder wordt benoemd, wordt de ondernemingsraad conform het bepaalde in de WOR om advies gevraagd.

2. De Raad draagt zorg voor een schriftelijke arbeidsovereenkomst met een taakomschrijving van de directie en bepaalt het beloningsbeleid voor de directie.

3. De Raad bepaalt het beoordelingsbeleid voor de directie. Onderdeel van het beoordelingsbeleid is het maken van prestatieafspraken.

4. De Raad bespreekt tenminste eenmaal per jaar de buiten aanwezigheid van de directie diens functioneren en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden.

Vervolgens bespreekt een delegatie van de Raad de uitkomsten van deze bespreking met de directie en informeert de Raad over dit gesprek met de directie.

5. De Raad, dan wel een delegatie van de Raad zorgt voor een ordentelijke vastlegging en een ordentelijk beheer van het beloningsbeleid, de beloningsafspraken, het beoordelingsbeleid en de feitelijke beoordeling van de directie.

6. Schorsing en ontslag van de directie geschieden conform het bepaalde in de statuten. Wanneer de Raad het voornemen heeft te besluiten tot ontslag van de directie zal de Raad voorts conform de WOR advies vragen aan de ondernemingsraad. Indien ontslag mocht volgen, wordt zulks met vermelding van de gronden onmiddellijk aan directie schriftelijk bevestigd.
7. Bij ontstentenis of belet van de enige directie wijst de Raad conform art. 5 van de statuten een of meer personen aan om het bestuur tijdelijk waar te nemen. Slechts bij hoge uitzondering en voor maximaal 3 maanden kunnen een of meer leden van de Raad het bestuur tijdelijk waarnemen. Deze leden treden voor die periode af als lid van de Raad.
8. Overeenkomstig het bepaalde in art.8 lid 2 van de statuten wordt de stichting in alle gevallen waarin de stichting naar het oordeel van de Raad een tegenstrijdig belang heeft met de directie, vertegenwoordigd door een of meer door de Raad aan te wijzen personen.
9. De stichting verstrekt aan de directie geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke.

Artikel 10 - Voorzitter

1. De Raad stelt een schriftelijk profiel van de voorzitter op, waarin de voor het voorzitterschap specifieke deskundigheden en vaardigheden zijn opgenomen.
2. De voorzitter is in beginsel permanent aanspreekbaar voor de overige leden van de Raad en de directie. De voorzitter onderhoudt nauw en frequent contact met de directie en houdt de Raad regelmatig en nauwkeurig van de contacten op de hoogte.
3. De voorzitter van de Raad ziet er op toe dat:
 - a. de leden van de Raad tijdig de informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - b. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de Raad;
 - c. de commissies van de Raad naar behoren functioneren;
 - d. de directie, alsmede de Raad en de leden van de Raad tenminste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
 - e. de contacten van de Raad met de directie, ondernemingsraad en de Huurdersraad naar behoren verlopen;
 - f. de Commissarissen hun introductie-, opleidings- of trainingsprogramma volgen.
4. De voorzitter treedt namens de Raad naar buiten op.
5. De voorzitter van de Raad is geen voormalig bestuurder van de stichting.

Artikel 11 - Secretariaat

1. De Raad voorziet in een secretariaat met archief, waarin onder andere notulen en andere vergaderstukken, alsmede alle correspondentie en overige documentatie de Raad betreffende worden bewaard.
2. Secretariaat en archief worden gehouden ten kantore van de stichting. De voorzitter ziet er op toe dat het archief te allen tijde volledig en toegankelijk is voor de leden van de Raad.

Artikel 12 - Honorering en vergoeding van kosten

1. De honorering van de leden van de Raad wordt bekend gemaakt in het verslag van de Raad in het jaarverslag. De honorering wordt door de Raad vastgesteld en is conform de wettelijke voorschriften.
2. De Raad stelt de regels vast voor de vergoeding van kosten die leden van de Raad voor hun functie-uitoefening hebben gemaakt.
3. Tenminste eens per jaar ontvangt de voorzitter voor elke commissaris een overzicht van de declaraties die deze de afgelopen 12 maanden heeft ingediend en vormt zich een oordeel van de redelijkheid daarvan. De vicevoorzitter ontvangt het overzicht van de declaraties van de voorzitter en vormt zich een oordeel van de redelijkheid daarvan.

4. De stichting sluit voor de leden van de Raad een passende aansprakelijkheid- en rechtsbijstandverzekering af.
5. Commissarissen kunnen geen persoonlijke lening of garanties van de stichting ontvangen.

Artikel 13 - Vergadering en besluitvorming van de Raad

1. Jaarlijks stelt de voorzitter van de Raad in overleg met de directie een vergaderschema op.
2. Aan de vergadering van de Raad neemt de directie deel, tenzij de jaarlijkse beoordeling van de directie of de zelfevaluatie van de Raad worden geagendeerd of de Raad om andere redenen besluit zonder de directie te vergaderen. De voorzitter van de Raad informeert de directie over hetgeen is besproken.
3. De agenda's van de vergaderingen van de Raad worden door de voorzitter in overleg met de directie vastgesteld en bevatten behalve de van tijd tot tijd zich voordoende onderwerpen telkens een aantal door de Raad vast te stellen punten, welke hij op iedere vergadering aan de orde wenst te zien. In ieder geval vergadert de Raad ten minste eenmaal per jaar over de volgende onderwerpen:
 - a. de realisatie van de doelstellingen van de woningcorporatie;
 - b. de strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten van de woningcorporatie;
 - c. de opzet en de werking van de interne risicobeheersing- en controlesystemen;
 - d. het kwaliteitsbeleid;
 - e. de kwaliteit van de maatschappelijke verantwoording;
 - f. het financiële verslaggeving proces;
 - g. de naleving van toepasselijke wet- en regelgeving.
4. De Raad bespreekt tenminste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de directie zowel zijn eigen functioneren als dat van de individuele leden van de Raad en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden. De Raad vraagt hiertoe uitdrukkelijk de visie van de directie ter zake.
5. De Raad bespreekt voorts ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de directie het functioneren van de directie en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden en bespreekt deze conclusie met de directie.
6. Van hetgeen in de vergadering van de Raad besproken en besloten is, worden notulen gehouden door een door de voorzitter van de Raad aan te wijzen persoon binnen of buiten de stichting. De notulen geven beknopt doch adequaat de ter vergadering behandelde onderwerpen, standpunten, overwegingen en besluiten weer op zodanige wijze dat voor niet ter vergadering aanwezige leden van de Raad en de directie een duidelijk en volledig beeld wordt gegeven van het, voor zover relevant, ter vergadering besprokene. De notulen worden door de Raad vastgesteld en ten bewijze daarvan door de voorzitter ondertekend. De notulen van de vergaderingen zijn vertrouwelijk
6. Ieder lid van de Raad wordt geacht de vergadering van de Raad bij te wonen. Bij frequente afwezigheid zal het desbetreffende lid van de Raad hierop aangesproken worden. Bij recidive kan de Raad overgaan tot schorsing en/of ontslag van het desbetreffende lid van de Raad op de wijze zoals omschreven in art. 15 en 16 van de statuten en artikel 6 van dit reglement.
7. Voorts gelden ten aanzien van de vergadering en besluitvorming van de Raad de bepalingen in art. 19 t/m 22 van de statuten.

Artikel 14- Informatie

1. De Raad en de leden van de Raad afzonderlijk hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de directie en de externe accountant de informatie te verlangen die de Raad behoeft om zijn taak als toezichhoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.
2. De Raad bevordert dat zij tijdig schriftelijk informatie van de directie ontvangt over feiten en ontwikkelingen met betrekking tot de woningcorporatie, welke de Raad nodig heeft om adequaat te kunnen functioneren en zijn taken naar behoren te kunnen uitoefenen. Daartoe

maakt de Raad afspraken met de directie over de informatievoorziening, onder andere qua omvang, presentatie en frequentie.

3. Indien de Raad dit geboden acht kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de stichting. De stichting stelt hiertoe de nodige middelen ter beschikking.
4. De Raad kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.
5. Ontvangt een lid van de Raad uit andere bron dan de directie of Raad informatie of signalen welke in het kader van het toezicht van belang zijn, dan brengt hij deze zo spoedig mogelijk ter kennis van de voorzitter, die vervolgens de andere leden van de Raad op de hoogte stelt.
6. Ieder lid van de Raad zal alle informatie en documentatie, welke hij in het kader van zijn commissariaat verkrijgt en redelijkerwijze als vertrouwelijk zijn aan te merken, als zodanig behandelen en niet openbaar maken buiten Raad en de directie. Ook niet na zijn aftreden.

Artikel 15 - Relatie tot de accountant

1. De Raad benoemt de externe accountant en stelt de beloning van de externe accountant vast. De Raad laat zich daartoe door de directie adviseren.
2. De externe accountant wordt benoemd voor een periode van maximaal vier jaar, waarbij herbenoeming telkens voor een periode van maximaal 4 jaar kan plaatsvinden. De auditcommissie en de directie maken eenmaal per 4 jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant. De beoordeling wordt besproken in de Raad. De Raad maakt van zijn belangrijkste bevindingen melding in het jaarverslag van de woningcorporatie.
3. De auditcommissie en de directie rapporteren jaarlijks afzonderlijk aan de Raad over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid. Mede op grond hiervan bepaalt de Raad zijn benoeming van een externe accountant.
4. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek naar de jaarrekening gelijktijdig en op dezelfde wijze aan de directie en de Raad.
5. Het verslag van de externe accountant ingevolge artikel 2:393 lid 4 BW bevat datgene wat de externe accountant met betrekking tot de controle van de jaarrekening en de daaraan gerelateerde controles onder de aandacht van de directie en de Raad wil brengen. Daarbij komen ten minste de volgende onderwerpen aan de orde:
 - a) informatie over zaken die van belang zijn voor de beoordeling van de onafhankelijkheid van de externe accountant;
 - b) informatie over de gang van zaken tijdens de controle als ook de samenwerking met de controller/interne accountant en andere externe accountants, discussiepunten met de directie, een overzicht van niet aangepaste correcties, etc. ;
 - c) analyses van ontwikkelingen van het vermogen en resultaat, die niet in te publiceren cijfers voorkomen en die naar de mening van de externe accountant bijdragen aan het inzicht in de financiële positie en resultaten van de woningcorporatie;
 - d) de verwerking van eenmalige posten, de effecten van schattingen en de wijze waarop deze tot stand zijn gekomen, de keuze van accounting policies wanneer ook andere keuzes mogelijk waren, alsmede bijzondere effecten als gevolg daarvan;
 - e) de kwaliteit van prognoses en budgetten;
 - f) verbeterpunten, geconstateerde leemten en kwaliteitsbeoordelingen;
 - g) opmerkingen over bedreigingen en risico's voor de woningcorporatie en de wijze waarop daarover in te publiceren gegevens gerapporteerd dient te worden;
 - h) naleving van statuten, instructies, regelgeving, vereisten van externe toezichthouders, etc.
6. De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de Raad bij waarin over de

vaststelling van de jaarrekening wordt besloten. Tenminste eens per jaar heeft de auditcommissie overleg met de externe accountant zonder de aanwezigheid van de directie.

7. De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de Raad en de auditcommissie
8. De Raad en de auditcommissie kunnen de externe accountant - incidenteel of regelmatig - ook zonder de directie spreken.
9. De externe accountant en de auditcommissie worden betrokken bij het opstellen van het werkplan van de interne accountant/controller. Zij nemen ook kennis van de bevindingen

Artikel 16- Relatie tot de ondernemingsraad en de geaccepteerde huurdersvertegenwoordiging

1. Een afvaardiging van de Raad heeft tenminste 1 x per jaar overleg met de ondernemingsraad.
2. De directie bevordert dat de Raad kennis kan nemen van de notulen van de vergaderingen van de ondernemingsraad.
3. Een afvaardiging van de Raad, waarvan in elk geval de commissarissen op voordracht van de huurdersvertegenwoordiging deel uitmaken, heeft tenminste 1x per jaar een overleg met de huurdersvertegenwoordiging.
4. Indien een lid van de Raad wordt uitgenodigd voor een (interne) vergadering van de ondernemingsraad of van de huurdersvertegenwoordiging, zal hij deze uitnodiging niet accepteren dan na voorafgaand overleg met de voorzitter.
5. Een afvaardiging van de Raad, waarvan in elk geval de voorzitter deel uitmaakt, verstaat zich tenminste 1x per jaar met de huurdersvertegenwoordiging en de ondernemingsraad omtrent het functioneren van de directie.
6. De directie wordt geïnformeerd over contacten met de ondernemingsraad en de huurdersvertegenwoordiging, tenzij er zwaarwegende redenen zijn om dat niet te doen.
7. Besluiten van de directie waarvoor goedkeuring van de Raad is vereist en ter zake waarvan de ondernemingsraad dan wel de huurdersvertegenwoordiging advies- of instemmingsrecht heeft, dienen in beginsel eerst door de Raad te worden goedgekeurd. De goedkeuring (indien verleend) zal worden gegeven onder voorbehoud van een positief advies c.q. instemming van de ondernemingsraad dan wel de huurdersvertegenwoordiging.

Artikel 17 - Informele contacten

1. Ieder lid van de Raad dat op informele of andere indirecte wijze in vertrouwen wordt genomen met betrekking tot kwesties de stichting of een gelieerde rechtspersoon betreffende, zal in deze contacten zorgvuldig handelen en steeds vooropstellen dat de voorzitter van de Raad, in dit vertrouwen wordt betrokken.

Artikel 18 - Commissies

1. De Raad kan uit zijn midden een of meer commissie(s) benoemen.
2. Voor elke commissie wordt een reglement opgesteld. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de betreffende commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taak uitoefent.
3. Van de instelling van de commissie(s) en het reglement wordt melding gemaakt in het jaarverslag van de woningcorporatie. Daarin worden opgenomen de samenstelling van de commissie(s), het aantal vergaderingen, alsmede de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen.
4. De Raad ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen.

Artikel 19 Wijziging en inwerkingtreding

1. Dit reglement wordt door de Raad gewijzigd indien en zodra dat nodig wordt geacht. Wijziging geschiedt niet voordat de Raad hierover overleg heeft gepleegd met de directie.
2. Dit reglement treedt direct na vaststelling door de Raad van Commissarissen in werking.