



Reglement van de  
Raad van  
Commissarissen

De Raad van Commissarissen van de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (hierna te noemen: NHG), in vergadering bijeen op 5 oktober 2022,

## Overwegende

- dat met inachtneming van de context waarin NHG opereert, het bestuur en de raad van commissarissen op 11 april 2005 hebben besloten zoveel mogelijk aansluiting te zoeken bij de Code Goed Bestuur Uitvoeringsorganisaties, thans genaamd Code Goed Bestuur Publieke Dienstverleners (verder te noemen: Code goed bestuur), maar dat de Code goed bestuur sinds 2018 niet meer wordt geüpdatet;
- dat de raad van commissarissen, mede gelet op de in Code goed bestuur geformuleerde principes en best practices voor raden van commissarissen, op 14 september 2007 een reglement voor de raad van commissarissen heeft vastgesteld;
- dat het Reglement voor de raad van commissarissen sindsdien herhaaldelijk is aangepast, onder andere in verband met de Gedragscode Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen en de Incidenten- en klokkenluidersregeling;
- dat in het voorjaar van 2022 consultancybureau EY een onderzoek heeft uitgevoerd naar de governance van NHG en daarvoor een speciaal op NHG toegespitste governance code (verder te noemen: de NHG Governance Code) heeft opgesteld gebaseerd op de Nederlandse Corporate Governance Code, de Code goed bestuur en de Kaderwet ZBO;
- dat de raad van commissarissen de normen uit de NHG Governance Code nu wenst te implementeren in het Reglement voor de raad van commissarissen,

## Besluit

het per 14 december 2018 geldende Reglement van de raad van commissarissen te wijzigen en als volgt vast te stellen:

## Inhoudsopgave

Artikel 1 Definities .....	3
Artikel 2 Taken.....	4
Artikel 3 Toezicht.....	4
Artikel 4 Raad van Bestuur .....	5
Artikel 5 Profiel en samenstelling.....	6
Artikel 6 (Her)benoeming en aftreden .....	6
Artikel 7 Functioneren.....	6
Artikel 8 Onafhankelijkheid .....	7
Artikel 9 Tegenstrijdige belangen.....	8
Artikel 10 Voorzitter .....	9
Artikel 11 Secretaris .....	10
Artikel 12 Vervanging van (plaatsvervangend) voorzitter en secretaris .....	10
Artikel 13 Commissies .....	10
Artikel 14 Auditcommissie.....	11
Artikel 15 Remuneratie-, selectie en benoemingscommissie .....	12
Artikel 16 [Vervallen].....	12
Artikel 17 Vergoeding.....	12
Artikel 18 Jaarverslag .....	12
Artikel 19 Externe accountant.....	13
Artikel 20 Actuaris .....	13
Artikel 21 Slotbepalingen .....	13

## Artikel 1 Definities

In dit reglement wordt verstaan onder:

- 1.1. **NHG**: de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen
- 1.2. **statuten**: de statuten van de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen
- 1.3. **RvC**: de raad van commissarissen van NHG, het orgaan als bedoeld in artikel 11 lid 1 van de statuten van NHG
- 1.4. **commissaris**: een lid van de RvC

- 1.5. **RvB:** de raad van bestuur van NHG, het orgaan als bedoeld in artikel 6 lid 1 van de statuten van NHG
- 1.6. **bestuurder:** een lid van de RvB
- 1.7. **NHG Governance Code:** de door consultancybureau EY opgestelde en op NHG toegespitste principes voor een goede governance
- 1.8. **Gedragscode:** de door RvB en RvC aanvaarde bepalingen ter waarborging van de integriteit van NHG door bij eenieder die werkzaamheden voor NHG verricht gewenst gedrag te stimuleren en ongewenst gedrag te voorkomen

## Artikel 2 Taken

- 2.1. Conform de statuten van NHG heeft de RvC tot taak:
  - a. het houden van toezicht op het beleid van de RvB en op de algemene gang van zaken van NHG;
  - b. het met raad ter zijde staan van de RvB;
  - c. vaststelling van het aantal bestuurders en van ieders salaris en overige arbeidsvoorwaarden, benoeming, schorsing en ontslag van bestuurders, verlening van de titel van algemeen directeur aan één van bestuurders of aan de enige bestuurder;
  - d. aanwijzing van de externe accountant van NHG, alsmede de ontheffing van zijn taak.
- 2.2. Conform de NHG Governance Code is de RvC, tezamen met de RvB, verantwoordelijk voor een adequate toepassing van de NHG Governance Code.
- 2.3. Conform de statuten van NHG en de NHG Governance Code richt de RvC zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van NHG.

## Artikel 3 Toezicht

- 3.1. Het toezicht van de RvC omvat ten minste:
  - a. beoordeling van door de RvB op basis van de statuten ter goedkeuring voorgelegde besluiten;
  - b. beoordeling van door de RvB verschaft informatie over
    - de realisatie van de doelstellingen van het NHG;
    - de strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten van NHG;
    - de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
    - het financiële verslaggevingsproces;
    - de naleving van wet- en regelgeving.
- 3.2. Tenminste éénmaal per jaar bespreekt de RvC met de RvB zijn bevindingen met betrekking tot de in artikel 3.1 sub b bedoelde onderwerpen. Van deze bespreking(en) wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG.
- 3.3. De RvC en de commissarissen afzonderlijk hebben een eigen verantwoordelijkheid om van de RvB, externe accountant en de actuaris alle informatie te verlangen die zij behoeven om de taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.

- 3.4. Indien de RvC dit geboden acht, kan hij, na een daartoe strekkende voorafgaande mededeling aan de RvB, informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van NHG.

## Artikel 4 Raad van Bestuur

- 4.1. Een bestuurder wordt benoemd voor een periode van maximaal vier jaar. Herbenoeming is in beginsel slechts éénmalig mogelijk en wel voor een periode van maximaal vier jaar.
- 4.2. De RvC bespreekt, buiten aanwezigheid van de RvB, één maal per jaar met de externe accountant aan de hand van diens managementletter het functioneren van de RvB als geheel en dat van de bestuurders afzonderlijk en de mogelijke gevolgen die hieraan verbonden moeten worden. Van het houden van de bespreking(en) wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag.
- 4.3. Aangelegenheden inzake remuneratie van de RvB worden behandeld door de remuneratie-, selectie- en benoemingscommissie.
- 4.4. In januari van elk jaar beoordeelt de remuneratie-, selectie- en benoemingscommissie het functioneren van elke bestuurder over het afgelopen jaar en de gevolgen die hieraan verbonden moeten worden ten aanzien van de remuneratie. De commissie bespreekt vervolgens haar bevindingen met de RvC.
- 4.5. Het remuneratiebeleid dat de delegatie toepast, kent als hoofdlijnen:
- a. de bezoldiging van de RvB is qua hoogte en structuur zodanig dat
    - gekwalificeerde en deskundige bestuurders kunnen worden aangetrokken en behouden;
    - onder meer de resultatenontwikkeling alsmede andere voor NHG relevante ontwikkelingen daarbij in overweging worden genomen;
  - b. de bezoldiging van de bestuurders, met inbegrip van de ontslagvergoeding, is qua structuur zodanig dat zij
    - de belangen van NHG op (middel)lange termijn bevordert;
    - niet aanzet tot gedrag van bestuurders in hun eigen belang met veronachtzaming van het belang van NHG;
    - falende bestuursleden bij ontslag niet 'beloont'.
  - c. als de bezoldiging bestaat uit een vast en een variabel deel, is het variabele deel gekoppeld aan vooraf bepaalde, meetbare en beïnvloedbare doelen, die deels op korte termijn en deels op lange termijn moeten worden gerealiseerd. Het variabele deel van de bezoldiging moet de binding van de bestuursleden aan NHG en haar doelstellingen versterken.
- 4.6. In de toelichting op de jaarrekening wordt de besluitvorming van de RvC met betrekking tot remuneratie van de RvB opgenomen.

## Artikel 5 Profiel en samenstelling

- 5.1. De RvC stelt van zichzelf een gewenst profiel op. Met inachtneming van de in artikel 12 van de statuten geregelde omvang en samenstelling van de RvC wordt in bedoeld profiel rekening gehouden met:
  - a. de aard en de omvang van NHG;
  - b. de specifieke risico's van NHG;
  - c. de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen.
- 5.2. Minimaal één commissaris is financieel expert, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel administratief/accounting terrein bij een grote rechtspersoon.
- 5.3. Voorafgaand aan een (her)benoeming verzoekt de RvC aan de volgens artikel 11 van de statuten tot (her)benoeming gerechtigde partij de profielschets in acht te nemen.
- 5.4. De profielschets van de RvC wordt op de website van NHG geplaatst.

## Artikel 6 (Her)benoeming en aftreden

- 6.1. Met het door de RvC op grond van artikel 12 van de statuten op te stellen rooster van aftreden dient te worden voorkomen dat veel leden tegelijk aftreden.
- 6.2. Uit het rooster van aftreden blijkt van iedere commissaris de datum van eerste benoeming, de lopende termijn van benoeming, het jaar van mogelijke herbenoeming en het jaar van aftreden.
- 6.3. Het rooster van aftreden wordt geplaatst op de website en in het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG.
- 6.4. Met eerbiediging van bestaande benoemingen, wordt een lid van de RvC benoemd voor een periode van maximaal vier jaar. Herbenoeming is éénmalig mogelijk en wel voor een periode van maximaal vier jaar.
- 6.5. De voorzitter van de RvC is geen voormalig bestuurder van NHG.
- 6.6. De commissaris die bij belet en ontstentenis van de RvB tijdelijk voorziet in het bestuur treedt uit de RvC om de bestuurstaak op zich te nemen.
- 6.7. Indien naar het oordeel van de RvC het aftreden van een commissaris door onvoldoende functioneren, structurele onenigheid van inzichten, onverenigbaarheid van belangen of anderszins geboden is, wordt de partij die het betrokken lid heeft benoemd gemotiveerd verzocht tot ontslag van de betreffende commissaris over te gaan.

## Artikel 7 Functioneren

- 7.1. De RvC is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren.
- 7.2. De leden van de RvC zijn gehouden tot naleving van de Gedragscode.

- 7.3. In geval van onverenigbaarheid tussen een bepaling van dit reglement en een bepaling van de Gedragscode prevaleert de laatste.
- 7.4. Het aantal nevenfuncties van een commissaris is zodanig beperkt dat een goede taakvervulling naar het oordeel van de voorzitter van de RvC is gewaarborgd.
- 7.5. Nevenfuncties die commissarissen vervullen binnen de publieke sector voor zover deze relevant zijn voor de taakvervulling van de RvC voor de vervulling van zijn taak, worden geplaatst op de website van NHG.
- 7.6. Commissarissen volgen na hun benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan algemene financiële en juridische zaken, de politiek-bestuurlijke omgeving en de specifieke aspecten die eigen zijn aan NHG. De RvB speelt hierin een faciliterende rol.
- 7.7. De RvC beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen de individuele commissarissen gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding in het kader van hun functioneren in de RvC.
- 7.8. Commissarissen die frequent afwezig zijn bij vergaderingen van de RvC worden hierop aangesproken. Het verslag van de RvC in het jaarverslag vermeldt welke commissarissen frequent afwezig zijn geweest bij de vergaderingen van de RvC.
- 7.9. Commissarissen bewaren het geheim over hetgeen hen in de uitoefening van hun functie ter kennis is gekomen.
- 7.10. De RvC bespreekt tenminste éénmaal per jaar buiten aanwezigheid van de RvB zijn eigen functioneren, alsmede dat van de individuele commissarissen en de gevolgen die hieraan verbonden moeten worden. Van het houden van deze bespreking(en) wordt melding gemaakt in het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG.

## Artikel 8 Onafhankelijkheid

- 8.1. De RvC is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de RvB en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.
- 8.2. Commissarissen zijn onafhankelijk in de zin dat de volgende afhankelijkheidscriteria niet op hem van toepassing zijn:
  - a. in de vijf jaar voorgaande aan de benoeming was de commissaris werknemer of bestuurder van NHG;
  - b. de commissaris was in het jaar voorafgaande aan de benoeming ambtelijk of politiek werkzaam bij de organisatie waarvan in de statuten aangewezen besluiten van de RvC goedkeuring behoeven;
  - c. de commissaris was in het jaar voorafgaande aan zijn benoeming een belangrijke zakelijke relatie van NHG, waaronder ook verstaan dient te worden een adviseurschap van NHG;
  - d. de commissaris heeft in het jaar voorafgaande aan de benoeming tijdelijk voorzien in het bestuur bij belet of ontstentenis van de RvB;
  - e. de commissaris ontvangt van NHG een persoonlijke financiële vergoeding, anders dan de vergoeding die voor de als commissaris verrichte werkzaamheden wordt ontvangen.

- f. de commissaris is geen bestuurder/directeur van een organisatie waarin een bestuurder van NHG waarop hij toezicht houdt, commissaris is.
- 8.3. In het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG wordt vermeld dat naar het oordeel van de RvC is voldaan aan het onafhankelijkheidsvereiste als bedoeld in artikel 8.2 van dit reglement, onder expliciete vermelding van de commissaris(sen) die er niet aan voldoet(voldoen).

## Artikel 9 Tegenstrijdige belangen

- 9.1. In het algemeen wordt elke vorm en schijn van belangenverstrengeling tussen NHG en commissarissen vermeden.
- 9.2. Voor de volgende gevallen gelden ter voorkoming van (de schijn van) een belangenconflict de specifieke regels van de Gedragscode:
- a. relatiegeschenken;
  - b. uitnodigingen;
  - c. nevenfuncties;
  - d. zakelijke belangen;
  - e. bedrijfsmiddelen;
  - f. zakelijke relaties.
- 9.3. Een commissaris zal:
- a. niet in concurrentie met NHG treden;
  - b. geen (substantiële) schenkingen van NHG voor zichzelf, voor zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;
  - c. ten laste van NHG zichzelf en/of derden geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen;
  - d. geen zakelijke kansen die aan NHG toekomen voor zichzelf of voor zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad benutten.
- 9.4. Een commissaris meldt een (potentieel) tegenstrijdig belang terstond aan de voorzitter van de RvC en de compliance officer en verschaft daarover alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.
- 9.5. Indien de voorzitter van de RvC een (potentieel) tegenstrijdig belang heeft, dan dient hij dit conform de Gedragscode terstond aan de voorzitter van de RvB en de compliance officer te melden of ter goedkeuring voor te leggen. Hij verschaft hen daarbij alle relevante informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.
- 9.6. Indien volgens de Gedragscode één van de bestuursleden dient te melden of goedkeuring nodig heeft, dan wordt gemeld/goedkeuring gevraagd aan de andere bestuurder en - indien de bestuursleden het met elkaar oneens zijn – aan de voorzitter van de RvC met overlegging van alle door het lid van de RvB overgelegde informatie, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake zijn echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad.



- 9.7. Een tegenstrijdig belang bestaat in ieder geval wanneer NHG voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon
- waarin een commissaris of een bestuurder persoonlijk een materieel financieel belang heeft;
  - waarvan een commissaris een familierechtelijke verhouding met andere commissaris of bestuurder;
  - waarbij een commissaris of bestuurder een bestuursfunctie of toezichhoudende functie vervult.
- 9.8. Een commissaris onthoudt zich van deelname aan de discussie en de besluitvorming over een onderwerp waarbij hij een tegenstrijdig belang heeft.
- 9.9. De RvC ziet erop toe dat alle besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de RvC of van de directie spelen onder gebruikelijke condities worden genomen.
- 9.10. Besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurders spelen die van materiële betekenis zijn voor NHG en/of voor de betreffende bestuurders behoeven goedkeuring van de RvC.
- 9.11. Besluiten waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen die van materiële betekenis zijn voor NHG en/of voor de betreffende commissarissen worden gepubliceerd in het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG. Hierbij wordt het betreffende tegenstrijdig belang vermeld en wordt verklaard dat de bepalingen van het reglement van de RvC, en daarmee van de NHG Governance Code, ten aanzien van tegenstrijdige belangen zijn nageleefd.
- 9.12. Zodra dat naar het oordeel van de RvC nodig is, stelt de RvC nadere regels ten aanzien van de omgang met (potentieel) tegenstrijdige belangen bij bestuurders, commissarissen en de externe accountant in relatie tot NHG. Zo kan de RvC bepalen dat nader te bepalen besluiten goedkeuring van de RvC behoeven.
- 9.13. NHG verstrekt haar commissarissen geen persoonlijke leningen, garanties, en dergelijke, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en na goedkeuring van de RvC. Leningen worden niet kwijtgescholden.
- 9.14. NHG verstrekt haar bestuursleden geen persoonlijke leningen en dergelijke, tenzij tegen de daarvoor voor het gehele personeel geldende voorwaarden en na goedkeuring van de RvC. Leningen worden niet kwijtgescholden.

## Artikel 10 Voorzitter

Naast hetgeen overigens in dit reglement over de bijzondere taken van de voorzitter van de RvC is bepaald, ziet de voorzitter erop toe dat:

- de commissarissen hun introductie-, trainings- of opleidingsprogramma volgen;
- de commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
- voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de RvC;
- de RvC en zijn commissies behoorlijk functioneren;
- de commissarissen en bestuurders jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
- de contacten van de RvC met de RvB naar behoren verlopen;
- de overige leden van de RvC uit hun midden een plaatsvervangend voorzitter kiezen;
- de RvB de activiteiten ten aanzien van de cultuur van NHG uitvoert;

- i. effectieve communicatie met belanghebbenden kan plaatsvinden;
- j. meldingen van bestuurders inzake door hen te vervullen nevenfuncties worden beoordeeld op de vraag of sprake is van een ongewenste nevenfunctie uit het oogpunt van een goede vervulling van de hun functie;
- k. bij hem gedane meldingen van NHG inzake vermeende misstanden worden behandeld overeenkomstig de Incidenten- en klokkenluidersregeling;
- l. bij hem neergelegde klachten worden behandeld overeenkomstig daartoe door de RvB na overleg met de voorzitter van de RvC vastgestelde nadere regels.

## Artikel 11 Secretaris

- 11.1. De RvC wordt ondersteund door een secretaris.
- 11.2. De secretaris wordt door de RvB aan de RvC ter beschikking gesteld. Indien de secretaris geen lid van de RvB is, geschiedt benoeming tot en ontheffing uit de functie van secretaris door de RvB, na verkregen goedkeuring door de RvC.
- 11.3. De secretaris ziet erop toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke verplichtingen. Hij ondersteunt de voorzitter van de RvC in de daadwerkelijke organisatie van de RvC (informatie, agendering, evaluatie, opleidingsprogramma, et cetera).

## Artikel 12 Vervanging van (plaatsvervangend) voorzitter en secretaris

- 12.1. De voorzitter van de RvC wordt bij diens afwezigheid vervangen door de plaatsvervangend voorzitter. De plaatsvervangend voorzitter wordt gekozen door de RvC. De voorzitter van de RvC heeft in deze verkiezing geen stem.
- 12.2. Bij afwezigheid of ontstentenis van zowel voorzitter als plaatsvervangend voorzitter wordt de RvC voorgezeten door de langst zittende commissaris. Bij gelijke zittingsduur wordt de RvC voorgezeten door de commissaris die van hen het oudst in leeftijd is.
- 12.3. Bij afwezigheid of ontstentenis van de secretaris wordt deze vervangen door degene, die door de voorzitter daartoe wordt aangezocht.

## Artikel 13 Commissies

- 13.1. Ter voorbereiding van de besluitvorming kan de RvC uit zijn midden commissies instellen.
- 13.2. De NHG Governance Code benoemt als mogelijk in te stellen kerncommissies van de RvC:
  - a. de auditcommissie;
  - b. de remuneratiecommissie;
  - c. de selectie- en benoemingscommissie.
- 13.3. Indien de RvC niet besluit tot instelling van een of meerdere van de in het vorige lid bedoelde commissies, dan gelden de artikelen 14.1, 14.2, 14.5, 14.6, 15.1, 16 van dit reglement voor de hele RvC.

- 13.4. De RvC stelt voor elke commissie een reglement op. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de betreffende commissie is, haar samenstelling en op welke wijze zij haar taak uitoefent. Het reglement bevat in ieder geval de bepaling dat maximaal één lid van elke commissie niet onafhankelijk hoeft te zijn in de zin van artikel 8.2 van dit reglement.
- 13.5. De reglementen van de commissies worden op de website van NHG geplaatst.
- 13.6. Het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG vermeldt de samenstelling van de afzonderlijke commissies, het aantal vergaderingen van de commissies, alsmede de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen.
- 13.7. De RvC ontvangt van elk van de commissies een verslag van beraadslagingen en bevindingen.

## Artikel 14 Auditcommissie

- 14.1. Er is een auditcommissie. Deze commissie richt zich in ieder geval op het toezicht op het bestuur ten aanzien van:
  - a. de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en het toezicht op de werking van gedragscodes;
  - b. de financiële informatievervalsing door NHG (toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels, inzicht in de behandeling van “schattingsposten” in de jaarrekening, prognoses, werk van in- en externe accountants terzake, etcetera);
  - c. de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van in- en externe accountants;
  - d. de rol en het functioneren van de interne auditdienst;
  - e. de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid, de bezoldiging en eventuele niet-controlewerkzaamheden voor NHG;
  - f. de financiering van NHG;
  - g. de toepassingen van de informatie- en communicatietechnologie.
- 14.2. De voorzitter van de auditcommissie is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant, wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten.
- 14.3. Het voorzitterschap van de auditcommissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de RvC, noch door een voormalig bestuurder van NHG.
- 14.4. Van de auditcommissie maakt ten minste een financieel expert uit in de zin van artikel 5.2 van dit reglement.
- 14.5. De auditcommissie bepaalt of en wanneer een lid van de RvB, de verantwoordelijke voor financiële zaken, de externe accountant of de interne auditdienst bij haar vergaderingen aanwezig zijn.
- 14.6. De auditcommissie overlegt zo vaak zij dit noodzakelijk acht, doch ten minste éénmaal per jaar buiten aanwezigheid van de RvB met de externe accountant.

## Artikel 15 Remuneratie-, selectie en benoemingscommissie

15.1. Er is een remuneratie-, selectie- en benoemingscommissie. Deze commissie zich in ieder geval op:

- a. het doen van voorstellen aan de RvC betreffende het te voeren bezoldigingsbeleid ten aanzien van de bestuurders en het te voeren vergoedingsbeleid ten aanzien van de commissarissen;
- b. het doen van een voorstel inzake de bezoldiging van de individuele bestuurders en inzake de vergoeding van de commissarissen;
- c. het doen van voorstellen aan de RvC betreffende het te voeren selectie- en benoemingsbeleid ten aanzien van bestuurders, de door de RvC te benoemen commissaris en de door de RvC voor te dragen voorzitter van de RvC;
- d. het doen van voorstellen voor de profielschetsen, selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake de RvB;
- e. de periodieke beoordeling van omvang en samenstelling van de RvB;
- f. de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele leden van de RvC en RvB;
- g. het doen van voorstellen voor (her)benoemingen ten aanzien van bestuurders, de door de RvC te benoemen commissaris en de door de RvC voor te dragen voorzitter van de RvC;
- h. het toezicht op het beleid van de RvB inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management.

15.2. Het voorzitterschap van deze commissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de RvC, noch door een voormalig lid van de RvB van NHG.

## Artikel 16 [Vervallen]

## Artikel 17 Vergoeding

17.1. De bezoldiging van een commissaris is niet afhankelijk van de resultaten van NHG.

17.2. In het verslag van de RvC in het jaarverslag van NHG wordt verklaard dat de aan de commissarissen betaalde vergoedingen hebben plaatsgevonden in overeenstemming met de door de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties goedgekeurde regelingen.

17.3. De toelichting op de jaarrekening van NHG bevat volledige en gedetailleerde informatie over de hoogte en structuur van de vergoedingen van de individuele leden van de RvC.

## Artikel 18 Jaarverslag

18.1. Een verslag van de werkzaamheden van de RvC maakt onderdeel uit van het jaarverslag van NHG.

- 18.2. Het verslag van de RvC bevat in ieder geval de onderwerpen waarvan dit reglement opname verlangt.

## Artikel 19 Externe accountant

- 19.1. De bezoldiging van en opdracht aan de externe accountant inzake het uitvoeren van niet-controlewerkzaamheden wordt goedgekeurd door de RvC op voorstel van de auditcommissie en na overleg met de RvB.
- 19.2. De RvC ontvangt jaarlijks van de RvB en van de auditcommissie een rapportage over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid, met inbegrip van de wenselijkheid van rotatie van verantwoordelijke partners binnen een kantoor van externe accountants dat met de controle is belast en van het verrichten van niet-controlewerkzaamheden voor NHG verricht door hetzelfde kantoor. Mede op grond hiervan bepaalt de RvC de benoeming van de externe accountant.
- 19.3. De externe accountant wordt uitgenodigd voor de vergadering van de RvC waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en wordt besloten over de goedkeuring van de jaarrekening en jaarverslag.

## Artikel 20 Actuaris

- 20.1. De bezoldiging van en opdrachtverlening aan de actuaris wordt goedgekeurd door de RvC op voorstel van de auditcommissie en na overleg met de RvB.
- 20.2. De RvC ontvangt jaarlijks van de RvB en van de auditcommissie een rapportage over de ontwikkelingen in de relatie met de actuaris, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid. Mede op grond hiervan bepaalt de RvC de benoeming van de actuaris.
- 20.3. De actuaris kan voor een vergadering van de RvC worden uitgenodigd om een nadere toelichting over zijn werkzaamheden te geven dan wel de wensen daaromtrent vanuit de RvC te bespreken.

## Artikel 21 Slotbepalingen

- 21.1. Dit reglement geldt met ingang van 5 oktober 2022.
- 21.2. Dit reglement wordt geplaatst op de website van NHG.
- 21.3. Dit reglement wordt aangehaald als: Reglement van de raad van commissarissen.