

d.d. 16 mei 2021, vaststelling door RvC d.d. 9 juni 2021

## **Toezichtsvisie, toezichtskader en toetsingskader Raad van Commissarissen (RvC) PeelrandWonen**

### **1. Inleiding**

De RvC houdt onafhankelijk toezicht op het gehele functioneren van de corporatie. Artikel 1.1. van de Governancecode woningcorporaties 2015 (hierna: Governancecode) schrijft voor dat een RvC een visie heeft op toezichthouden. De RvC van PeelrandWonen beschrijft in dit document hoe zij de rollen en taakuitoefening als intern toezichthouder wil vormgeven, dit met de Governancecode als uitgangspunt en de AedesCode en het BBSH als basis. De RvC heeft dit document opgesteld en vastgesteld in samenspraak met de bestuurder.

De RvC van PeelrandWonen wil werken met een toezichtsvisie, toezichtskader en toetsingskader om daarmee een gemeenschappelijk referentiekader voor de raad te formuleren. Dit maakt voor het bestuur de relatie met de raad zowel richtinggevend als voorspelbaar. Het voorkomt bovendien dat de commissarissen alleen vanuit hun eigen visie hun rol vervullen. Dit doet overigens niets af aan de individuele oordeelsvorming en verantwoordelijkheid van elke commissaris. De verscheidenheid binnen de raad is een groot goed en de sterke kanten daarvan moeten worden benut.

In de toezichtsvisie beschrijft de RvC waarom en hoe het toezicht houdt. Het toezichtskader en het toetsingskader geven structuur aan het toezichthouden. Het toezichtskader beschrijft op hoofdlijnen het speelveld en de taken van PeelrandWonen en omvat het geheel van spelregels die de RvC bij het uitoefenen van zijn taken dient te volgen. Het toetsingskader is voor de RvC richtinggevend om toezicht te houden. Het wordt enerzijds gevormd door kaders die betrekking hebben op besturing en anderzijds op de beheersing van de organisatie.

### **3. Visie op besturen**

De rol van de RvC is complementair aan die van het bestuur. Bestuur en RvC handelen vanuit de kernwaarden van de organisatie, die in de Strategische Visie zijn benoemd als persoonlijk, eigenwijs en nuchter. De bestuurder is belast met het besturen van de organisatie. Hij werkt vanuit een heldere missie en een toekomstgerichte visie. Hij formuleert op basis hiervan de doelstellingen en heeft de verantwoordelijkheid deze te realiseren. De directeur-bestuurder zet daartoe in samenspraak met de RvC de strategie uit, bepaalt het beleid en ziet toe op de uitvoering hiervan. Hij is verantwoordelijk voor de resultaten.

PeelrandWonen is een maatschappelijke onderneming die het publieke belang dient. De bestuurder betreft de primaire belanghouders, de huurders en de gemeente actief en herkenbaar bij de beleidsvorming en -uitvoering. Hij stelt zich daarbij toegankelijk op. De bestuurder opereert transparant en legt gevraagd en ongevraagd verantwoording af over zijn handelen. Hij scheidt daarmee de voorwaarden voor een adequaat intern toezicht. Hij handhaaft de governance structuur en leeft de principes van goed bestuur na.

De bestuurder gaat zorgvuldig om met het maatschappelijk vermogen van de organisatie. Hij waarborgt een gezonde financiële positie, zodat de continuïteit van de organisatie en haar missie op lange termijn is verzekerd. De bestuurder richt een professionele werkorganisatie in met een gedegen en doelmatige bedrijfsvoering. Hij zorgt voor toereikende en goed functionerende risicobeheersings- en controlesystemen. Als werkgever past de directeur-bestuurder de beginselen van goed werkgeverschap actief toe.

De raad vindt het zijn opdracht om een kritische dialoog te onderhouden met het bestuur over doelen, besturing, haalbaarheid, risico's, resultaten en hun onderlinge samenhang. Waar het bestuur beleid maakt door te sturen en te beheersen, zorgt de RvC voor toetsing en bewaking en vraagt zo nodig bij te sturen. De raad houdt toezicht, maar wil ook vooruitkijken en proactief een bijdrage leveren aan de toekomstige volkshuisvestelijke opgaven in het werkgebied.

#### **4. Visie van de RvC van PeelrandWonen op toezicht**

##### **4.1 Opdracht van de RvC**

De RvC houdt toezicht op het bestuur en de besturing van de organisatie. Naast deze toezichthoudende functie heeft de RvC de taak om belangrijke bestuursbesluiten vooraf goed te keuren. De RvC heeft de opdracht om het functioneren en de continuïteit van PeelrandWonen te bewaken, te zorgen voor stabiliteit en evenwicht en de 'checks and balances'. De RvC bewaakt dat PeelrandWonen kan voldoen aan haar maatschappelijke, financiële en vastgoeddoelen en dat de voorgaande aspecten met elkaar in een goede verhouding staan en dat tegelijk een goede dienstverlening naar (potentiële) huurders gewaarborgd is. Dit betekent voor de RvC dat PeelrandWonen voldoende maatschappelijke (volkshuisvestelijke) meerwaarde levert en wel zodanig dat de huidige en toekomstige woningvoorraad zoveel als mogelijk aansluit bij de behoeften van hen die binnen ons werkgebied niet zonder hulp in goede huisvesting kunnen voorzien. De RvC bewaakt de gewenste ontwikkeling van de vastgoedportefeuille, zowel in gewenste aantallen, locaties als kwaliteit (plattegronden, verduurzaming, woningtypen).

De RvC bewaakt of PeelrandWonen voldoende rendement op het vermogen behaalt om ook in de toekomst de maatschappelijke doelen te kunnen behalen. Om de financiële continuïteit te kunnen beoordelen, kijkt de RvC naar de ontwikkeling van de financiële ratio's, mede afgezet tegen de normen en richtlijnen zoals die door externe toezichthouders worden gehanteerd.

De RvC houdt toezicht op de kosteneffectiviteit, de consistentie, de interne beheersing (mede op basis van het jaarlijkse vastgestelde controleplan) en op de effectieve inzet van mensen en middelen in relatie tot de doelstellingen en activiteiten van PeelrandWonen. Dit doet zij door genormeerde uitgaven van de organisatie te vergelijken met die van de referentiecorporaties en de landelijke gemiddelden. Om overbodig werk en interpretatieverschillen tussen cijfers als gevolg van afwijkende definities te voorkomen, wordt aangesloten bij de bestaande parameters zoals die door externe toezichthouders en brancheorganisaties gehanteerd worden. De interne bedrijfsvoering wordt gevolgd aan de hand van een ondernemingsplan en jaarlijkse

activiteitenplannen en vervolgens gevolgd met de kwartaalrapportages, waarbij het voorgaande door de RvC wordt gerelateerd aan de vastgestelde strategische kaders. In de beoordeling van het functioneren van de bedrijfsvoering let de raad niet uitsluitend op de kwantitatieve gegevens. Zij heeft ook oog en oor voor kwaliteit en voor zachte signalen zoals die gedurende het jaar blijken.

#### **4.2 Namens wie de RvC toezicht houdt**

PeelrandWonen dient maatschappelijke doelen. De RvC houdt toezicht op PeelrandWonen namens de maatschappij als geheel. Dit zodanig dat PeelrandWonen nu en op lange termijn mensen kan blijven helpen die niet zelf in een goede huisvesting kunnen voorzien.

#### **4.3 Toegevoegde waarde raad en goed toezicht**

De RvC wil toegevoegde waarde leveren door kennis en ervaring in te brengen en door hun netwerk ter beschikking te stellen. Daarnaast wil de raad waarde toevoegen door de werkgeversrol zorgvuldig in te vullen en de bestuurder scherp te houden vanuit de toezichtrol. Hiervoor is de raad divers samengesteld op basis van een verschillende profielen. De raad handelt vanuit de rol van de kritische sparringpartner richting het bestuur. Zij staat het bestuur als klankbord met raad ter zijde met behoud van ieders rol; voldoende nabij, maar met distantie. De leden van de raad hebben de bereidheid om verantwoordelijkheid te dragen zonder alles te kunnen overzien. De toegevoegde waarde van de raad komt volgens de RvC het best tot uiting vanuit betrokkenheid en alleen in uitzonderlijke situaties kan sprake zijn van een interveniërende rol van de raad.

#### **4.4 Relatie van de raad met stakeholders**

Het is primair de taak van de bestuurder en secundair van de werkorganisatie om het contact met de stakeholders te onderhouden. De raad wil echter verbonden zijn met de organisatie en de omgeving. De commissarissen vormen een belangrijke verbinding tussen de corporatie en de (snel veranderende) samenleving. De raad signaleert ontwikkelingen lokaal en regionaal, in de sector en politiek. Vanuit die verantwoordelijkheid heeft de raad een open relatie met de medewerkers en belangrijkste stakeholders waarin Stichting Huurdersraad Onder de Pannen een bijzondere plek inneemt. Met de Huurdersraad worden structureel contacten onderhouden. De twee huurderscommissarissen uit de RvC spelen hierin een voortrekkersrol.

In haar contacten met de organisatie en de omgeving zal de RvC zich zorgvuldig opstellen. De RvC zal zelfstandig informatie inwinnen over het primaire proces en de organisatiebesturing door eigen, directe waarnemingen en tijdens georganiseerde contactmomenten met in- en externe stakeholders. De RvC ziet toe op de besturing, maar geeft geen directe feedback aan interne en externe stakeholders. Zij geeft feedback via het bestuur en bewaakt de opvolging van deze feedback. Wanneer zich bijzondere omstandigheden voordoen, waarbij het nodig is dat de RvC rechtstreeks in overleg treedt met stakeholders en/of externe toezichthouders, zal zij de bestuurder daar over informeren.

De RvC zorgt voor een goede vertegenwoordiging bij officiële gelegenheden als openingen en stakeholdersbijeenkomsten en zorgt dat zij aanspreekbaar en toegankelijk

is. De raad zorgt dat op de website van PeelrandWonen een mailadres is opgenomen, waarop direct met (de voorzitter van) de raad contact kan worden opgenomen.

Het behoort tot de taak van de RvC erop toe te zien dat PeelrandWonen voldoende verankerd blijft in de samenleving. Dit betekent dat de corporatie en haar beleid een voldoende mate van acceptatie en waardering geniet voor de inspanningen die zij op haar taakveld verricht. De RvC beziet daarvoor of de juiste belanghouders worden betrokken en of er voldoende wordt samengewerkt met andere maatschappelijke organisaties.

Het is het doel van de RvC dat de bestuurder het gezicht van PeelrandWonen naar buiten toe is richting de stakeholders. De RvC houdt toezicht op deze omgang met stakeholders door de bestuurder en legt extern verantwoording af aan de stakeholders.

#### **4.5 Onafhankelijkheid en voorkomen belangenverstremgeling**

De leden van de raad functioneren zonder last of ruggenspraak en dienen onafhankelijk en kritisch te zijn ten opzichte van elkaar, het bestuur en overige onderdelen van de organisatie. De onafhankelijkheid van ieder lid en het positief kritisch bijdragen wordt door de overige leden gerespecteerd en in de besluitvorming zelfs bevorderd.

Dit geldt zowel voor:

- onafhankelijkheid van geest (de commissaris moet in staat zijn onafhankelijk op te treden en een evenwichtige belangenafweging te maken).
- onafhankelijkheid naar schijn en feit (de commissaris dient de schijn van belangenverstremgeling te voorkomen of te beheersen).

Om zijn onafhankelijkheid en integriteit te bevorderen volgt de raad de bepalingen in de Governance Code Woningcorporaties.

Leden van de RvC mogen geen persoonlijke belangen hebben in of bij het handelen van PeelrandWonen. Indien er de (schijn van) belangenverstremgeling van een commissaris kan ontstaan, bijvoorbeeld als gevolg van nevenfuncties of kennis van of betrokkenheid bij zaken die PeelrandWonen aangaan, dan zal het desbetreffende lid dit direct melden aan de voorzitter van de RvC of ter vergadering. Bij de behandeling van een onderwerp dat voor een commissaris een risico is op belangenverstremgeling of belangentegenstellingen, dient de commissaris voor dat onderwerp niet deel te nemen aan de discussie en zich van stemming in de RvC over dat onderwerp te onthouden.

#### **4.6 Integriteit**

De raad verstaat onder integriteit dat iedere commissaris zich naar eer en geweten en naar beste vermogen, eerlijk en oprecht van zijn taak kwijt en daarnaar handelt. Iedere commissaris is bereid om zijn normen te toetsen aan anderen en open te staan voor feedback. Om hierin het onderling begrip te bevorderen, zorgt de RvC in onder meer zelfevaluaties dat voldoende inzicht wordt verworven in elkaars drijfveren. De raad streeft een cultuur na waarin commissarissen elkaar bevragen op achterliggende motieven, we elkaar aanspreken en handelingsverlegenheid wordt geminimaliseerd. De jaarlijkse zelfevaluatie draagt ertoe bij dat dit onderwerp levend blijft.

De RvC hanteert de richtlijnen en uitgangspunten zoals omschreven in de Governancecode 2020 en bewaakt in dit licht ook of de organisatie voldoet aan de eisen van integriteit. De RvC hanteert hiervoor de in 2019 vastgestelde integriteitscode en klokkenluidersregeling van PeelrandWonen. Daarnaast beoordeelt zij de MT-besluiten, waarbij zij alert is op signalen waaruit zou kunnen blijken dat de integriteit binnen de organisatie in het geding is. In de statuten en reglementen is opgenomen hoe te handelen bij mogelijk conflicterende belangen van de bestuurder en leden van de RvC in relatie tot het functioneren bij PeelrandWonen.

#### **4.7 Verantwoording van de RvC**

De raad vindt zijn legitimiteit in het vertrouwen van de huurders, stakeholders en externe toezichthouders en zal verantwoording over het gehouden toezicht afleggen via het verslag van de raad dat is opgenomen in het jaarverslag. In dit verslag wordt aangegeven hoe de raad zijn rol het afgelopen jaar heeft opgepakt en welke keuzes er op hoofdlijnen zijn gemaakt. De RvC vindt transparantie hierbij belangrijk. Transparantie kent hoogstens een begrenzing (soms tijdelijk) door de vertrouwelijkheid van gegevens of processen.

### **5. De rollen van de RvC**

#### **5.1 De rol van de raad als toezichthouder**

De RvC zorgt voor toezicht op het algehele functioneren van de woningcorporatie specifiek op financieel, organisatorisch en maatschappelijk gebied. De bestuurder legt hierover verantwoording af aan de RvC en de RvC verleent al dan niet goedkeuring aan voorgenomen besluitvorming van het bestuur. De toezichthoudende rol betreft informatie verwerven, vragen stellen, oordelen en indien nodig in het uiterste geval interveniëren. Het toezicht kan vooraf plaatsvinden en is dan gericht op strategie, voornemens, besluiten en risicobeheersing. Het toezicht kan ook achteraf plaatsvinden en is dan gericht op het monitoren van de uitvoering van beleid, besturing, opbrengsten en resultaten van de organisatie.

#### **5.2 De rol van de raad als werkgever**

De RvC heeft een werkgeversrol ten aanzien van de bestuurder, waarin de selectie- en remuneratiecommissie een uitvoerende rol heeft. De bestuurder bestuurt de organisatie. Zonder goede bestuurder kan de organisatie haar doelstellingen niet verwezenlijken. De raad draagt dan ook zorg voor een adequate inrichting van het bestuur van de organisatie. De RvC benoemt het bestuur en stelt de beloning vast. Tijdens de jaarlijkse evaluatiegesprekken met de bestuurder worden de afspraken en ambities geëvalueerd en resultaten beoordeeld. In dit gesprek worden ook de prestatieafspraken voor het komende jaar in overleg met de bestuurder geformuleerd, die als leidraad dienen voor de volgende evaluatie. Halverwege het jaar vindt een voortgangsgesprek plaats. De RvC en het bestuur bepalen daarnaast gezamenlijk welke opleiding en persoonlijke ontwikkeling voor het komende jaar voorzien wordt voor het bestuur, waarin zowel inhoudelijke ontwikkeling als ontwikkeling van competenties aan de orde komen.

Om zicht te hebben op het functioneren en de ontwikkeling van de bestuurder beperkt de raad zich niet tot zijn eigen waarneming, maar wint daarnaast ten minste informatie in bij jaarlijks wisselend twee medewerkers en bij voorkeur wordt ook bij de voorzitter

van de huurdersraad bevreest over de samenwerking. Daarnaast anticipeert de raad op opvolging van het bestuur door zorg te dragen voor een profiel van het bestuur en een werving- en selectieprocedure.

### **5.3 De klankbord- en adviesrol van de raad**

De raad vervult de rol van klankbord voor de directeur-bestuurder. Hierbij adviseert en reflecteert de raad de bestuurder gevraagd en ongevraagd over onder meer de strategie en/of ten aanzien van belangrijke operationele beslissingen. In de vergaderingen van de raad wordt deze klankbordrol nadrukkelijk onderscheiden van die van toezichthouder door dit te benoemen. De RvC wil in haar uitingen en verslaglegging voldoende duidelijk onderscheid maken en laten blijken tussen klankborden, besluitvorming en goedkeuring om te voorkomen dat zij op de stoel van de bestuurder gaan zitten of dat hierover onnodig onduidelijkheid ontstaat.

Mening vormende of inhoudelijke vragen gaan via de voorzitter van de RvC en worden gezamenlijk besproken. De adviesrol houdt niet in dat RvC-leden inhoudelijk expertmatig advies uitbrengen, zoals een in- of externe adviseur dat wel doet. Dat zou er immers toe kunnen leiden dat de RvC over haar eigen adviezen toezicht moet houden. Het betreft een adviesrol richting de bestuurder, waarbij het aan de bestuurder is om te bepalen wat hij met het advies doet.

De klankbordrol komt nadrukkelijker naar voren bij strategiesessies, gezamenlijke nascholingsbijeenkomsten of themadagen samen met de bestuurder in de commissies. Om hier op goede wijze inhoud aan te kunnen geven zorgt de RvC voor voldoende en actuele kennis en inzicht in alle aspecten van het beleid van de corporatie, de bedrijfsvoering en de financiële continuïteit.

### **5.4 Commissarissen op voordracht van de huurders**

In de RvC zitten twee commissarissen op voordracht van de huurders. De zogenaamde huurderscommissarissen hebben in principe geen andere rol, positie of taak dan de overige leden van de RvC. Zij moeten aan dezelfde eisen voldoen als de andere commissarissen. De RvC is een collectief orgaan dat zonder last of ruggespraak fungeert. Huurderscommissarissen worden niet aangestuurd door en zijn geen verantwoording verschuldigd aan de huurdersorganisaties die hen hebben voorgedragen. Wel mag van een huurderscommissaris verwacht worden dat hij het vertrouwen heeft van de huurdersorganisatie en bij de afweging van de verschillende belangen in het bijzonder óók kijkt naar de belangen van huurders.

## **6. Uitgangspunten en werkwijze**

### **6.1 RvC-vergaderingen**

De RvC hanteert het uitgangspunt dat RvC-vergaderingen efficiënt en effectief verlopen. Hier hoort goede voorbereiding en professionele verslaglegging bij. De verslaglegging van de RvC wordt vanwege de beperkte omvang van de corporatie verzorgd door de bestuurder, hetgeen jaarlijks geëvalueerd wordt. Het verslag wordt binnen een week gedeeld, waardoor iedereen snel kan reageren. Commissarissen nemen zonder last of ruggespraak deel aan de vergaderingen. Commissarissen opereren volledig onafhankelijk. Daar hoort ook bij dat geen meningvormend of inhoudelijk overleg

plaatsvindt tussen commissarissen onderling of 1 op 1 met de bestuurder zonder dat andere commissarissen hiervan op de hoogte zijn. De RvC spreekt te allen tijde met één mond richting bestuur, huurders(raad) en andere stakeholders waaronder de gemeente.

## **6.2 'No surprise beginsel' en informatievoorziening**

De RvC van PeelrandWonen is van mening dat goed toezicht alleen kan ontstaan op basis van een goede vertrouwensrelatie tussen raad en bestuurder en tussen de leden van de raad onderling. Het uitgaan van vertrouwen is een voorwaarde voor het naar voren kunnen brengen van eigen meningen en opvattingen en om die opvattingen te kunnen toetsen aan die van de anderen. Vertrouwen zorgt er bovendien voor dat vragen gesteld kunnen worden over onduidelijkheden zonder dat dit direct leidt tot ongemak. Het stellen van vragen en het uitspreken van beelden en gedachten zijn cruciaal voor het uitoefenen van goed toezicht. Vertrouwen is nooit blind vertrouwen. De RvC van PeelrandWonen spreekt liever over gezond vertrouwen, waarbij het gewoon is dat breed informatie wordt ingewonnen en waarbij kritische gesprekken niet worden geschuwd, vanuit de opvatting dat het scherp houden van elkaar de prestaties van PeelrandWonen verbetert.

De raad wil niet verrast worden en zal de bestuurder ook niet verrassen. De raad verwacht ten aanzien van de informatie van het bestuur het volgende:

- informatie dient relevant te zijn
- beleidsstukken, adviesnota's en uitgebreide voorstellen zijn voorzien van een oplegger of samenvatting waarin staat vermeld: de kern en context van het onderliggende stuk, de financiële consequenties en wat van de raad wordt gevraagd;
- informatie dient tijdig te zijn;
- informatie dient juist en consistent te zijn;
- informatie dient beknopt maar volledig te zijn, gericht op de essentie en hoofdzaken van het onderwerp;
- een jaarplanning waarop naast vergaderdata ook de hoofdonderwerpen van de jaarcyclus zijn opgenomen.

## **6.3 Commissies**

Ter ondersteuning van het toezicht heeft de RvC twee vaste commissies: de auditcommissie en de selectie- en remuneratiecommissie. Beide commissies kennen hun eigen, specifieke aandachtsgebied, vastgelegd in een reglement.

De selectie- en remuneratiecommissie heeft als taak de werkgeversrol in te vullen richting de bestuurder. Daartoe beoordeelt zij onder meer of en in welke mate het bestuur de gestelde doelen van de corporatie realiseert.

Waar de RvC de financiële vraagstukken op hoofdlijnen behandelt, gaat de auditcommissie in de diepte in op het gebied van het financiële toezicht en control. In de auditcommissie is de financiële kennis en ervaring vanuit de RvC vertegenwoordigd.

De behandeling van onderwerpen in commissies laat onverlet dat ieder lid van de raad volledige verantwoordelijkheid blijft dragen voor alle aan de orde zijnde vraagstukken. De commissies opereren ondersteunend aan de voltallige RvC, zij hebben geen eigen

mandaat en hun bestaan betekent niet dat de onderwerpen die in de commissie aan de orde komen niet verder besproken worden in de RvC. Van de besprekingen van de commissies worden verslagen gemaakt en deze worden vastgesteld in de commissie en besproken in de voltallige RvC.

## **6.6 Leren en reflecteren**

### **6.6.1 Persoonlijke ontwikkeling en permanente educatie**

De raad is zich bewust van de noodzaak om zich permanent op de hoogte te houden van ontwikkelingen in de maatschappij en de volkshuisvesting in het bijzonder. De RvC-leden zullen hun eigen competenties voortdurend blijven ontwikkelen. Daartoe nemen de leden van de raad regelmatig deel aan studiebijeenkomsten van bijvoorbeeld de VTW en zijn ze geabonneerd op relevante nieuwsbrieven en/of vakliteratuur. De corporatie faciliteert de ontwikkeling van de leden. De raad bekijkt *jaarlijks* in de zelfevaluatie op welke terreinen aanvullende kennis of ontwikkeling gewenst is. De leden van de raad zijn zelf verantwoordelijk om jaarlijks het vereiste aantal PE punten te behalen en rapporteren hierover ten behoeve van het jaarverslag. Over (gewenste) opleidingen van RvC-leden wordt melding gemaakt in de RvC.

### **6.6.2 Zelfevaluatie**

De raad evalueert jaarlijks het eigen functioneren en legt de bevindingen en gemaakte afspraken vast. Vooraf wordt het bestuur om input gevraagd. De conclusies van de zelfevaluatie worden nabesproken met het bestuur. Tenminste eens per twee jaar vindt de zelfevaluatie plaats onder externe begeleiding met verslaglegging van de externe.

De raad zal in ieder geval bij de evaluatie bespreken:

- de onderlinge relatie van de RvC-leden
- de relatie raad-bestuur
- de informatievoorziening
- het voorzitterschap
- het functioneren van de commissies
- de rolverdeling
- de wijze waarop toezicht is gehouden
- de mate van distantie en nabijheid en of dit toegevoegde waarde heeft gehad
- de belangrijke thema's voor het volgende jaar

## **6.7 Honorarium**

Commissarissen ontvangen voor hun werkzaamheden een honorarium conform de VTW-regeling. Daarmee kiest de RvC er bewust voor zichzelf niet op het maximumniveau te honoreren, maar tegelijk passend bij inzet en verantwoordelijkheden.

## **6.8 Werkwijze en gedrag**

De RvC hecht tot slot bijzonder veel waarde aan tijdige en pro-actieve betrokkenheid bij majeure en/of gevoelige zaken. De RvC vindt het van belang dat er te allen tijde open en direct gecommuniceerd wordt, onderling en tussen bestuur en RvC. De omgang met



elkaar is constructief en respectvol. Een goede sfeer en verstandhouding onderling en tussen bestuurder en RvC vormen hierbij het uitgangspunt.

## 7. Toezichtskader

Zoals gezegd beschrijft het toezichtskader in hoofdlijnen het speelveld en de taken van PeelrandWonen en omvat het de spelregels die de RvC dient te volgen. Voor een deel is het toezichtskader extern bepaald. Zoals voor elke woningcorporatie geldt voor PeelrandWonen de Woningwet. Daarnaast hebben we te maken met het Besluit Toegelaten Instellingen Volkshuisvesting (BTIV) en de Governancecode. Als Aedeslid geldt voor ons ook de Aedescode. Het interne toezichtskader is het stelsel van statuten en reglementen dat door PeelrandWonen zelf is opgesteld.

*Te bespreken: FORMAT VAN BESLUITDOCUMENTEN, FASEDOCUMENTEN  
VASTGOEDINVESTERINGSBESLISSINGEN*

Externe toezichtkaders	
<i>Kader</i>	<i>Toelichting</i>
<b>Woningwet</b>	De Woningwet geeft o.a. aan wat de kerntaak van corporaties is, wat haar werkterrein is, waar zij goedkeuring voor dient te vragen, wat de rol is van de RvC en op welke wijze verantwoording dient plaats te vinden.
<b>(algemene) Wet- en regelgeving</b>	WNT, ruimtelijke ordening, huurrecht, AVG
<b>BTIV (Besluit Toegelaten Instelling Volkshuisvesting)</b>	Het BTIV is een nadere uitwerking van de Woningwet.
<b>RTIV (Regeling Toegelaten Instelling Volkshuisvesting)</b>	Dit betreft een ministeriële regeling, verdere uitwerking van de Woningwet en de BTIV.
<b>Governancecode Woningcorporaties 2020</b>	De code geeft bestuurders en toezichthouders van woningcorporaties richtlijnen voor 'goed bestuur en toezicht'. Leden van Aedes en de VTW zijn verplicht zich aan de code te houden.
<b>Aedescode</b>	Deze code geeft aan waar corporaties voor staan en waar ze op aangesproken kunnen worden. Leden van Aedes zijn verplicht om de Aedescode toe te passen.
<b>Gezamenlijke beoordelingskaders Aw en WSW</b>	Het gezamenlijke beoordelingskader is de inhoudelijke kant waarop Aw en WSW op een consistente wijze corporaties beoordelen

Interne toezichtkaders		
<i>Kader</i>	<i>Toelichting</i>	<i>Actuele versie</i>
<b>Statuten</b>	In de statuten staan bepalingen en grondregels die ten grondslag liggen aan PeelrandWonen.	14-01-2019
<b>Reglement Raad van Commissarissen</b>	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het beschrijft de voorschriften die de RvC bij de uitoefening van haar taak in acht moet nemen.	18-09-2019

<b>Bestuursreglement</b>	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het omschrijft de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de bestuurder in relatie tot de RvC.	18-09-2019
<b>Profielschets RvC</b>	In de profielschets is vastgelegd hoe de RvC is samengesteld en welke competenties nodig zijn om de taken te kunnen uitoefenen.	18-09-2019
<b>Treasurystatuut</b>	In het treasurystatuut wordt inzicht gegeven in de inrichting en de borging van de financieringsfunctie, de uitgangspunten van het risicobeheer, de richtlijnen en de limieten.	05-09-2019
<b>Reglement financieel beleid en beheer</b>	In dit reglement zijn de uitgangspunten van het financieel beleid en beheer, de organisatie en jaarlijkse monitoring en de betrokkenheid van het interne toezicht op het beheer vastgelegd.	05-09-2019
<b>Investeringsstatuut</b>	Het statuut vormt het handelingskader voor de bestuurder bij vastgoedinvesteringen.	23-04-2019
<b>Reglement selectie- en remuneratiecommissie</b>	In dit reglement zijn voorschriften over de samenstelling, taken en verantwoordelijkheden van het Reglement selectie- en remuneratiecommissie vastgelegd.	18-09-2019
<b>Reglement Auditcommissie</b>	In dit reglement zijn voorschriften over de samenstelling, taken en verantwoordelijkheden van de Vastgoedcommissie vastgelegd.	18-09-2019
<b>Toezichtvisie</b>	Directeur-bestuurder en de RvC hebben de visie in samenspraak opgesteld. Er wordt stilgestaan bij de verantwoordelijkheden en de wijze van samenwerken.	21-05-2019
<b>Samenwerkingsovereenkomst huurdersorganisatie</b>	Tussen PeelrandWonen en haar huurderorganisatie is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld. De rol, taken en bevoegdheden worden verduidelijkt en nader toegelicht.	05-06-2014 - te actualiseren -

## 8. Toetsingskader

Naast het toezichtskader hanteren we een toetsingskader. Het toetsingskader betreft de kaders die betrekking hebben op de besturing en de beheersing van de organisatie. Bij de besturingskaders gaat het om wat de corporatie wil bereiken, voor wie en hoe. Daarnaast zijn er kaders die ervoor bedoeld zijn dat de corporatie in control blijft en die relevant zijn voor de verantwoording. De informatievoorziening aan de commissarissen dient van deze kaders te zijn afgeleid. In de planning- en controlcyclus is vastgelegd wanneer welke instrumenten worden gepresenteerd en waarmee de raad van commissarissen kan toetsen of de doelstellingen gehaald zijn.

Deze kaders zijn vastgelegd in documenten die door het bestuur zijn vastgesteld en door de raad van commissarissen zijn goedgekeurd.

Toetsingskaders: besturing		
<i>Kader</i>	<i>Toelichting</i>	<i>Actuele versie</i>
<b>Onze Visie</b>	Onze strategische visie heet "Onze Visie" en is een langere termijn visie op wonen voor de komende vier jaar.	29-11-2019
<b>Portefeuillestrategie</b>	Hierin wordt beschreven hoe de omvang, samenstelling en kwaliteit van onze woningvoorraad zich de komende jaren gaat ontwikkelen.	19-09-2019
<b>Prestatieafspraken</b>	Met de gemeente Boekel en huurdersraad Onder de Pannen worden er jaarlijks prestatieafspraken gemaakt.	2020: 12-12-2019 2021: 02-06-2020
<b>Jaarplan</b>	In onze jaarplannen worden onze concrete doelstellingen benoemd en de resultaten die PeelrandWonen wil bereiken.	2020: 15-11-2019

Toetsingskaders: beheersing		
<i>Kader</i>	<i>Toelichting</i>	<i>Actuele versie</i>
<b>Begroting</b>	De plannen van PeelrandWonen worden financieel vertaald in een begroting voor het komende jaar, inclusief een doorkijk van 10 jaar voor het meerjarenonderhoud en vastgoedinvesteringen en inclusief Treasuryjaarplan.	2020: 15-11-2019
<b>Frauderisico analyse</b>	PeelrandWonen beschikt over een organisatiebrede visie rondom risicomanagement. Het is een	14-12-2018

	doorlopend dynamisch proces, waarbij risico's zijn geïdentificeerd en beheersmaatregelen zijn ingericht.	
<b>Integriteitscode</b>	In de integriteitscode staan de gedragsregels van PeelrandWonen beschreven.	23-04-2019
<b>Klokkenluidersregeling</b>	Deze regeling geeft werknemers de kans misstanden te melden zonder persoonlijke schade te ondervinden.	07-03-2019
<b>Strategisch Personeelsplan</b>	Het voorbereiden, vormgeven en implementeren van beleid rondom instroom, doorstroom en uitstroom van personeel, waardoor de juiste medewerkers op de juiste plek (komen) te zitten.	20-02-2020
<b>Mandaat- en procuratieregeling</b>	Deze regeling geeft weer welke functionarissen bevoegdheden hebben om verplichtingen richting derden aan te gaan.	28-04-2020

Aanvullend op bovenstaande kent de RvC de volgende stukken/rapporten bij de invulling van haar taken:

- Managementletter accountant
- Controlerapport jaarrekening van de accountant
- Visitatierapport 2015-2019

## 9. Slot

Deze toezichtsvisie en de toezichts- en toetsingskaders vormen een levend document. Interne en externe veranderingen zorgen voor wijzigingen in de spelregels en kaders. Het voorstel is om jaarlijks aan het eind van het kalenderjaar na te gaan of het toezichts- en toetsingskader aangepast dient te worden.

waar de hij-vorm is opgenomen, wordt ook de vrouwelijke vorm bedoeld