

Reglement Raad van Commissarissen

ROM InWest B.V.

**Ka
Advies**

Artikel 1. INLEIDING

- 1.1. Dit reglement (**Reglement**) is opgesteld om nadere regels voor de besluitvorming en werkwijze van de raad van commissarissen (de **RvC**) van ROM InWest B.V. (de **Vennootschap**) vast te leggen in aanvulling op de statuten van de Vennootschap (de **Statuten**).
- 1.2. Dit Reglement is een aanvulling op de bepalingen voor de RvC zoals opgenomen in toepasselijke wet- en regelgeving, de Statuten en de regels met betrekking tot de relatie tussen het vennootschappelijk bestuur (het bestuur), de algemene vergadering (de **Algemene Vergadering**) en de RvC zoals die zijn neergelegd in het reglement van de Directie.

Artikel 2. SAMENSTELLING

- 2.1. De RvC bestaat ingevolge artikel 19.1 van de Statuten uit ten minste drie leden.
- 2.2. De RvC stelt in overleg met de bestuurder (en bij meerdere bestuurders de Raad van Bestuur) een profielschets van zijn omvang en samenstelling op, rekening houdende met de aard en de activiteiten van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming. In de profielschets wordt ingegaan op de gewenste deskundigheid, ervaring en achtergrond van leden van de RvC, de gewenste heterogene samenstelling en de onafhankelijkheid van de leden van de RvC.
- 2.3. De RvC is zodanig samengesteld dat benodigde deskundigheid, achtergrond, competenties en onafhankelijkheid aanwezig zijn om de taken naar behoren te kunnen vervullen en dat de leden ten opzichte van elkaar, het bestuur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.
- 2.4. Bij de samenstelling van de RvC worden de volgende vereisten in acht genomen:
 - a. elk van zijn leden is geschikt om de hoofdlijnen van het totale beleid van de Vennootschap te beoordelen;
 - b. elk van zijn leden beschikt over de specifieke deskundigheid die nodig is voor het vervullen van zijn taak;
 - c. de voorzitter van de RvC mag geen voormalig lid van het bestuur zijn;

Artikel 3. BENOEMING EN AFTREDEN

- 3.1. De leden van de RvC worden, conform artikel 19.2 van de Statuten, benoemd door de Algemene Vergadering. Een voordracht tot benoeming wordt door de RvC gemotiveerd en getoetst aan de profielschets.
- 3.2. Bij herbenoeming wordt rekening gehouden met de wijze waarop de kandidaat zijn taak als lid van de RvC heeft vervuld.
- 3.3. Kandidaten die worden voorgedragen voor benoeming als lid van de RvC zijn aanwezig tijdens de Algemene Vergadering waar over hun voordracht wordt gestemd, tenzij de Algemene Vergadering besluit dat dit buiten aanwezigheid van de kandidaat zal zijn.
- 3.4. De RvC stelt een rooster van aftreden vast om zoveel mogelijk te voorkomen dat leden van de RvC tegelijk aftreden.
- 3.5. Een lid van de RvC treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de RvC is geboden.

Artikel 4. TAKEN

- 4.1. De leden van de RvC zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het houden van toezicht op (het beleid van) het bestuur van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming, binnen de wettelijke en statutaire bestuurlijke verantwoordelijkheden. De RvC staat het bestuur met raad terzijde. De RvC richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming, en weegt daarbij in aanmerking komende belangen van de Vennootschap en de betrokken *stakeholders* af.
- 4.2. De RvC heeft tot taak:
- a. het houden van toezicht op, en het adviseren van het bestuur omtrent (onder andere):
 - i. de strategie voor duurzame lange termijn waardecreatie, de uitvoering daarvan en de daarmee samenhangende belangrijkste risico's;
 - ii. de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
 - iii. de organisatiecultuur
 - iv. het financiële verslaggevingsproces en de integriteit en kwaliteit van de financiële verslaggeving;
 - v. de instelling en uitvoering van interne procedures die ervoor zorgen dat alle relevante informatie tijdig bij het bestuur en RvC bekend is;
 - vi. de *checks and balances* die onderdeel uitmaken van het *two-tier* systeem en de verantwoordelijkheden van het bestuur; en
 - vii. de verhouding met de aandeelhouders en de informatievoorziening richting de Algemene Vergadering;
 - b. het functioneren als klankbord voor het bestuur;
 - c. het verlenen van de statutair voorgeschreven goedkeuringen;
 - d. het dragen van een collectieve verantwoordelijkheid voor de eigen bevoegdheden en werkzaamheden.
- 4.3. De wettelijke en statutaire bevoegdheden van de RvC berusten bij de RvC als geheel en zij worden onder collectieve verantwoordelijkheid uitgeoefend. Onverminderd de collectieve verantwoordelijkheid van de RvC is een lid van de RvC als eerstverantwoordelijke aanspreekbaar, door de RvC en door het bestuur, op de aan dit lid toegeedeelde specifieke verantwoordelijkheden, functies of taken.

Artikel 5. VOORZITTER EN SECRETARIS

- 5.1. De RvC benoemt uit zijn midden een voorzitter.
- 5.2. De voorzitter van de RvC heeft regelmatig overleg met de voorzitter van het bestuur. De voorzitter van de RvC is namens de RvC het voornaamste aanspreekpunt voor het bestuur, leden van de RvC en voor aandeelhouders over het functioneren van leden van het bestuur en leden van de RvC.
- 5.3. De voorzitter ziet er in ieder geval op toe dat:
- a. de contacten van de RvC met het bestuur, de Personeelsvertegenwoordiging (indien nodig), en de Algemene Vergadering naar behoren verlopen;
 - b. er voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de RvC;

- c. de leden van de RvC tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - d. de RvC en haar commissies naar behoren functioneren;
 - e. individuele leden van het bestuur en leden van de RvC periodiek worden beoordeeld op hun functioneren;
 - f. de leden van het bestuur en de leden van de RvC hun introductieprogramma volgen;
 - g. de leden van het bestuur en de leden van de RvC hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;
 - h. het bestuur de activiteiten ten aanzien van cultuur uitvoert;
 - i. de RvC signalen uit de met de Vennootschap verbonden onderneming over (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de RvC worden gerapporteerd;
 - j. effectieve communicatie met aandeelhouders plaats kan vinden; en
 - k. de RvC tijdig en nauw betrokken wordt bij de voor de Vennootschap relevante ontwikkelingen.
- 5.4. Voorzitter fungeert als aanspreekpunt voor individuele leden van de RvC en het bestuur over het functioneren van de voorzitter van de RvC.
- 5.5. De RvC wordt ondersteund door een secretaris van de Vennootschap. De secretaris:
- a. ziet erop toe dat de juiste procedures worden gevolgd en dat wordt gehandeld in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen;
 - b. faciliteert de informatievoorziening van het bestuur en de RvC; en
 - c. ondersteunt de voorzitter van de RvC in de organisatie, agendering van vergaderingen, evaluaties en opleidingsprogramma's.
- 5.6. De secretaris wordt, al dan niet op initiatief van de RvC, benoemd en ontslagen door het bestuur, na verkregen goedkeuring door de RvC.
- 5.7. Indien de secretaris ook werkzaamheden verricht voor het bestuur en signaleert dat de belangen van het bestuur en de RvC uiteenlopen, waardoor onduidelijk is welke belangen de secretaris dient te behartigen, meldt hij dit bij de voorzitter van de RvC.

Artikel 6. COMMISSIES VAN DE RVC

- 6.1. De RvC kan commissies instellen bestaande uit leden van de RvC. Daarnaast kan aan individuele leden van de RvC een opdracht verstrekt worden voor specifieke taken. De RvC stelt in ieder geval uit zijn midden een Audit, Risk & Impact commissie (Auditcommissie) en een Medewerkers & Organisatiecommissie (MOC) in.
- 6.2. Het is de taak van de commissies om de besluitvorming van de RvC voor te bereiden en, waar nodig, besluiten van de RvC uit te voeren en handelingen te verrichten op het terrein waarmee de commissie is belast. De – gehele – RvC blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door een van de commissies van de RvC.
- 6.3. De RvC stelt voor iedere commissie een reglement op. Het reglement geeft aan wat de rol en verantwoordelijkheid van de desbetreffende commissie zijn, wat haar samenstelling is en op welke wijze zij haar taak uitoefent.

- 6.4. Het voorzitterschap van de auditcommissie of MOC wordt niet vervuld door de voorzitter van de RvC, noch door een voormalig directeur van de Vennootschap.
- 6.5. De RvC ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen. In het verslag van de RvC doet de raad verslag van de uitvoering van de taakopdracht van de commissies per boekjaar. Daarin wordt vermeld de samenstelling van de commissies, het aantal vergaderingen van de commissies en de belangrijkste onderwerpen die in de vergaderingen aan de orde zijn gekomen.

Artikel 7. VERGOEDING

- 7.1. De RvC doet aan de Algemene Vergadering een duidelijk en begrijpelijk voorstel voor een passende beloning. De Algemene Vergadering stelt de beloning vast van de leden van de RvC.
- 7.2. De beloning voor de leden van de RvC is passend bij de functie en is niet afhankelijk van de resultaten van de Vennootschap. De beloning reflecteert de tijdsbesteding en verantwoordelijkheid van de functie.
- 7.3. Aan een lid van de RvC worden bij wijze van beloning geen aandelen en/of rechten op aandelen toegekend.
- 7.4. Het is de Vennootschap niet toegestaan leden van de RvC persoonlijke leningen, garanties, en dergelijke te verstrekken, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en de tegen daarvoor voor het gehele personeel geldende voorwaarden en na goedkeuring van de RvC.

Artikel 8. INTRODUCTIEPROGRAMMA EN ONTWIKKELING

- 8.1. Alle leden van de RvC volgen een op de functie toegesneden introductieprogramma. Het introductieprogramma besteedt in ieder geval aandacht aan:
 - a. algemene financiële, sociale en juridische zaken;
 - b. de financiële verslaggeving door de Vennootschap;
 - c. de specifieke aspecten die eigen zijn aan de Vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten;
 - d. operationele processen;
 - e. stakeholder;
 - f. meerjaren strategie plan en het lopende jaarplan;
 - g. de cultuur; en
 - h. - indien aanwezig - de relatie met het medezeggenschapsorgaan en de verantwoordelijkheden van een lid van de RvC.
- 8.2. De RvC beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen de leden van de RvC gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan training of opleiding. De Vennootschap faciliteert deze trainingen of opleidingen.

Artikel 9. VERGADERINGEN VAN DE RVC

- 9.1. De RvC stelt uiterlijk in de laatste vergadering van het lopende kalenderjaar de vergaderdata en tijdstippen vast voor de vergaderingen van het eerstvolgende jaar.
- 9.2. De RvC komt bij voorkeur minimaal vier keer per jaar bijeen en voorts zo vaak als een of meer van zijn leden noodzakelijk acht.
- 9.3. De voorzitter van de RvC roept de vergadering bijeen. Wegens dringende redenen mag ieder lid van de RvC een vergadering bijeenroepen.

- 9.4. Elk lid van de RvC is gerechtigd agendapunten voor te stellen voor de vergadering van de RvC. Door het lid van de RvC dat een onderwerp laat agenderen, wordt waar mogelijk het betreffende agendapunt voorzien van een (schriftelijke) toelichting. In ieder geval zal alle informatie waarover het betreffende lid te dien aanzien beschikt ter vergadering worden ingebracht.
- 9.5. De voorzitter van de RvC stelt de agenda voor de leden van de RvC gehoord hebbende. Tijdens de vergadering wordt de agenda vastgesteld.
- 9.6. Tenzij de RvC anders besluit, zullen de vergaderingen van de RvC worden bijgewoond door de leden van het bestuur, met uitzondering van de vergaderingen die handelen over:
- a. de beoordeling van het functioneren van het bestuur en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - b. de beoordeling van het functioneren van de RvC en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - c. de potentiële tegenstrijdige belangen van leden van het bestuur.
- 9.7. De vergaderingen worden geleid door de voorzitter en bij diens afwezigheid een door RvC aangewezen vervanger.
- 9.8. Notulen van vergaderingen worden vastgesteld overeenkomstig het bepaalde in de statuten.
- 9.9. Een lid van de RvC kan zich ter vergadering door een medelid van de RvC laten vertegenwoordigen door middel van een schriftelijke volmacht. Een lid van de RvC kan slechts één medelid van de RvC vertegenwoordigen.
- 9.10. Leden van de RvC worden geacht aanwezig te zijn bij vergaderingen van de RvC en bij vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken. Indien leden van de RvC frequent afwezig zijn bij deze vergaderingen, worden zij daarop aangesproken.
- 9.11. De RvC bespreekt regelmatig het volgende:
- a. de strategie;
 - b. de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende voornaamste risico's;
 - c. de door het bestuur voor de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming vastgestelde kern- en werkwaarden die bijdragen aan een (bedrijfs)cultuur gericht op duurzame lange termijn waardecreatie voor de Vennootschap en de aandeelhouders;
 - d. het budget en de financiële resultaten van de Vennootschap;
 - e. de belangrijke besluiten waarop de RvC actie moet nemen; en
 - f. verslagen van de afzonderlijke commissies van de RvC.
 - g. Stakeholders
- 9.12. In het verslag van de RvC legt de raad verantwoording af over de wijze waarop de RvC betrokken was bij de totstandkoming en toezicht houdt op de uitvoering van de strategie.

Artikel 10. BESLUITEN VAN DE RVC

- 10.1. De besluitvorming van de RvC vindt plaats conform de in de Statuten gegeven voorschriften.

- 10.2. De RvC, en elk afzonderlijk lid van de RvC, streeft er naar dat besluiten in onderlinge overeenstemming met elkaar worden genomen en het resultaat is van onderling overleg. In het bijzonder bevordert de voorzitter van de RvC dat er besluitvorming tot stand komt, en dat dit op een zorgvuldige wijze geschiedt, bij voorkeur collectief gedragen op basis van consensus.

Artikel 11. TEGENSTRIJDIG BELANG

- 11.1. Elk lid van de RvC heeft de plicht te vermijden dat er een belangenverstremgeling tussen de Vennootschap en het lid van de RvC ontstaat, dan wel de schijn van een belangenverstremgeling door een lid van de RvC wordt opgeroepen. Een tegenstrijdig belang kan bestaan wanneer de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon:
- a. waarin het lid van de RvC persoonlijk een materieel financieel belang houdt; of
 - b. waarvan een lid van de RvC een familierechtelijke verhouding heeft met een bestuurder of een commissaris van de rechtspersoon.
- 11.2. Indien een lid van de RvC voorziet dat (de schijn van) een tegenstrijdig belang of onverenigbaarheid voor zichzelf of een ander lid van de RvC zou kunnen optreden, meldt hij dit terstond aan de voorzitter van de RvC, danwel in geval van een tegenstrijdig belang van de voorzitter van de RvC aan de overige RvC-leden. Indien naar het oordeel van de RvC zich een incidentele tegenstrijdigheid voordoet, en de bezwaren daarvan kunnen worden opgelost door een tijdelijke voorziening, dan werkt het betrokken lid aan die voorziening mee. Indien naar het oordeel van de RvC een meer dan incidentele onverenigbaarheid van belangen aan de orde is, dan zorgt het betreffende lid van de RvC onverwijld voor opheffing van de tegenstrijdige of onverenigbare belangen.
- 11.3. Een lid van de RvC informeert de RvC over de door hem uitgeoefende nevenfuncties en meldt nieuwe nevenfuncties vooraf aan de RvC. De aanvaarding van een commissariaat door een lid van het bestuur behoeft vooraf de goedkeuring van de RvC. Indien een lid van de RvC voorziet dat een nevenfunctie invloed zal, of nevenwerkzaamheden zullen, (gaan) hebben op de positie als lid van de RvC of op de participatie aan de werkzaamheden van RvC, dan meldt hij dit terstond aan de voorzitter van de RvC, danwel aan de andere RvC-leden ingeval het de voorzitter betreft. Indien naar de mening van de RvC de status van de RvC negatief beïnvloed wordt, of de participatie aan de werkzaamheden van de RvC schade ondervindt, dan beëindigt het betreffende lid deze nevenfunctie of nevenwerkzaamheden.
- 11.4. Een lid van de RvC neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming (in vergaderingen van de RvC of diens commissies) over een onderwerp of transactie waarbij het lid van de RvC een tegenstrijdig belang heeft.
- 11.5. Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de RvC spelen worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de RvC spelen die van materiële betekenis zijn voor de Vennootschap en/of voor de desbetreffende leden van de RvC behoeven goedkeuring van de Algemene Vergadering. Van dergelijke transacties wordt melding gedaan in de Algemene Vergadering met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat de voorgaande leden van dit artikel zijn nageleefd.
- 11.6. De leden van de RvC zijn verplicht tot geheimhouding van alle vertrouwelijke informatie die hen uit hoofde van hun functie ter kennis is gekomen. Deze verplichting eindigt niet bij de beëindiging van het lidmaatschap van de RvC.
- 11.7. De leden van de RvC doen geen publieke uitspraken over het beleid en over besluiten, tenzij op verzoek van - dan wel na overleg met de voorzitter van de RvC.

Artikel 12. MISSTANDEN EN ONREGELMATIGHEDEN

- 12.1. De RvC is alert op signalen van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden.

- 12.2. De RvC houdt toezicht op het volgende:
- a. de werking van de meldingsprocedure van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden;
 - b. passend en onafhankelijk onderzoek naar signalen van misstanden en onregelmatigheden; en
 - c. een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties, indien een misstand of onregelmatigheid is geconstateerd.
- 12.3. Om de onafhankelijkheid van onderzoek te borgen heeft de RvC in gevallen waarin het bestuur zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen.
- 12.4. De voorzitter van de RvC wordt door het bestuur onverwijld geïnformeerd over signalen van (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden binnen de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming.
- 12.5. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van een lid van het bestuur betreft, kan een werknemer dit rechtstreeks aan de voorzitter van de RvC melden.
- 12.6. De RvC spreekt met de externe accountant af dat de externe accountant de voorzitter van de Audit commissie onverwijld informeert wanneer hij bij de uitvoering van zijn opdracht een misstand of onregelmatigheid constateert of vermoedt en, wanneer het (een vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid ten aanzien van het functioneren van een lid van het bestuur betreft, dat de externe accountant dit meldt aan de voorzitter van de RvC.

Artikel 13. INFORMATIEVOORZIENING

- 13.1. De RvC en zijn afzonderlijke leden hebben een eigen verantwoordelijkheid om van het bestuur, de interne auditfunctie, de externe accountant en de ondernemingsraad (indien deze is ingesteld) alle informatie te verlangen die de RvC behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen.
- 13.2. Indien de RvC dit geboden acht, kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap. De Vennootschap stelt hiervoor de nodige middelen ter beschikking. De RvC kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs van de Vennootschap bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.
- 13.3. Het bestuur draagt zorg voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle relevante informatie tijdig bij het bestuur en bij de RvC bekend is. De RvC houdt toezicht op de instelling en uitvoering van deze procedures.
- 13.4. De Directie verschaft de RvC tijdig (en zo mogelijk schriftelijk) alle voor de uitoefening van diens taken en bevoegdheden noodzakelijke informatie.
- 13.5. De RvC heeft het recht om een eigen onafhankelijke adviseurs in te schakelen welke bekostigd wordt door de Vennootschap.

Artikel 14. RELATIE MET DE ALGEMENE VERGADERING

- 14.1. Algemene Vergaderingen worden opgeroepen en gehouden in overeenstemming met het bepaalde in de statuten. De RvC ziet erop toe dat de oproeping tijdig plaatsvindt.
- 14.2. De leden van het bestuur en RvC zijn bij de Algemene Vergaderingen aanwezig, tenzij zij om gegronde redenen verhinderd zijn.
- 14.3. Het bestuur en de RvC dragen zorg voor een adequate informatieverschaffing en voorlichting aan de Algemene Vergadering. Het bestuur en de RvC verschaffen de Algemene Vergadering alle verlangde

informatie, tenzij zwaarwichtige belangen van de Vennootschap, of een wettelijk voorschrift of rechtsregel zich daartegen verzet. Indien het bestuur of de RvC zich op een dergelijk zwaarwichtig belang beroept, wordt dit gemotiveerd toegelicht.

- 14.4. In zijn relatie tot de Algemene Vergadering zal de RvC bevorderen dat de individuele aandeelhouders zich ten opzichte van de Vennootschap, haar organen en hun medeaandeelhouders gedragen naar de maatstaven van redelijkheid en billijkheid.

Artikel 15. RELATIE MET DE ONDERNEMINGSRAAD

- 15.1. Dit artikel is alleen van toepassing indien en voor zover er bij de Vennootschap een ondernemingsraad is ingesteld.
- 15.2. Ieder jaar zal de RvC een schema opstellen voor het bijwonen door één of meer van zijn leden van de overlegvergaderingen van de ondernemingsraad. In deze vergaderingen wordt overleg gevoerd over de algemene gang van zaken van de Vennootschap en de voorstellen als bedoeld in artikel 25 lid 1 van de Wet op de ondernemingsraden. Ook kan de RvC andere vergaderingen met de ondernemingsraad beleggen.
- 15.3. De voorzitter van de RvC is hoofdvantwoordelijke voor het onderhouden en coördineren van de contacten van de RvC met de ondernemingsraad. Indien een lid van de RvC wordt uitgenodigd voor het bijwonen van een vergadering met de ondernemingsraad, zal hij een dergelijke uitnodiging uitsluitend accepteren na voorafgaand overleg met de voorzitter.
- 15.4. In het overleg tussen de RvC, het bestuur en de ondernemingsraad wordt ook gesproken over gedrag en (bedrijfs)cultuur in de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming.

Artikel 16. EXTERNE ACCOUNTANT

- 16.1. De externe accountant wordt door de Algemene Vergadering benoemd (eventueel) op voordracht van de RvC. De Audit commissie geeft advies aan de RvC over de voordracht tot benoeming van de externe accountant en bereidt – indien de Algemene Vergadering dit wenst - de selectie van de externe accountant voor. Bij voornoemde werkzaamheden betreft de Audit commissie de observaties van het bestuur. De belangrijkste conclusies van de RvC over de voordracht en de uitkomsten van het selectieproces van de externe accountant worden aan de Algemene Vergadering meegedeeld.
- 16.2. De Audit commissie doet een voorstel aan de RvC voor het doen van een voorstel aan de Algemene Vergadering voor de opdracht voor controle van de jaarrekening aan de externe accountant. Het bestuur faciliteert dit. Bij het formuleren van een voorstel voor de opdracht is onder meer aandacht voor de reikwijdte van het accountantsonderzoek, de te hanteren materialiteit en het honorarium van het accountantsonderzoek. De Algemene Vergadering stelt de opdracht en de bezoldiging van de externe accountant vast.
- 16.3. In ieder geval woont de externe accountant de vergadering van de RvC bij waarin het verslag van de externe accountant betreffende het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken en waarin wordt besloten over de vaststelling van de jaarrekening. De externe accountant brengt tegelijkertijd verslag uit van zijn bevindingen inzake de controle van de jaarrekening aan de RvC en het bestuur.
- 16.4. De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de Algemene Vergadering. De externe accountant woont daartoe de Algemene Vergadering bij en is bevoegd daarin het woord te voeren.
- 16.5. De RvC houdt toezicht op het functioneren van de externe accountant. De RvC onderhoudt reguliere contacten met de externe accountant. Contacten tussen de RvC en de externe accountant lopen in de regel via de voorzitter van de Audit Commissie.

- 16.6. De RvC ziet erop toe dat de aanbevelingen die door de externe accountant aan de Vennootschap zijn gedaan door het bestuur ook daadwerkelijk worden opgevolgd.
- 16.7. De Audit commissie rapporteert jaarlijks aan de RvC over het functioneren van en de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant.
- 16.8. De RvC licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages omtrent zijn functioneren.

Artikel 17. SLOTBEPALINGEN

- 17.1. Dit Reglement kan worden gewijzigd door een besluit van de RvC, na het inwinnen van advies van de ondernemingsraad (indien deze is ingesteld).
- 17.2. In voorkomende gevallen waarin dit reglement niet voorziet ter zake diens functioneren, beslist de RvC, met inachtneming van de wettelijke bepalingen en de Statuten van de Vennootschap.

Aldus vastgesteld na ingewonnen advies van de Directie, door de RvC in de vergadering van 2 februari 2024.

Met de vaststelling van dit Reglement vervallen alle voorafgaande reglementen van de RvC, profielschetsen en dergelijke, voor zover de inhoud van die documenten door dit Reglement wordt gedekt.