



Reglement 'Raad van Commissarissen'

versie 20 oktober 2023

Inhoudsopgave

0. Inleiding.....	4
1. (Her)benoeming; zittingstermijn; aftreden.....	4
2. Bezoldiging leden Raad van Commissarissen.....	5
3. Introductieprogramma, training en opleiding.....	5
4. Omvang, profielschets.....	6
5. Samenstelling.....	6
6. Onafhankelijkheid.....	7
7. Nevenfuncties.....	8
8. Tegenstrijdige belangen leden Raad van Commissarissen.....	9
9. Vertrouwelijkheid.....	10
10. Voorzitter en vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen en taken.....	10
11. Secretaris van de vennootschap.....	11
12. Frequentie, oproeping, agenda en plaats van vergadering van de Raad van Commissarissen.....	12
13. Aanwezigheid in en toegang tot de vergadering van de Raad van Commissarissen.....	12
14. Besluitvorming binnen de Raad van Commissarissen.....	13
15. Taken en bevoegdheden.....	13
16. Bezoldiging leden Raad van Bestuur.....	15
17. Taken betreffende de werkzaamheden van de Raad van Bestuur.....	15
18. Goedkeuring Raad van Commissarissen ten aanzien van besluiten.....	16
19. Informatieverschaffing.....	18
20. Toezicht op financiële verslaggeving.....	18
21. Taken betreffende de leden en het functioneren van Raad van Bestuur	19
22. Commissies.....	19
23. Samenstelling, benoeming commissies.....	19
24. Vergaderingen commissies.....	20
25. Rapportage aan de Raad van Commissarissen.....	20
26. Diversen.....	21
27. Taken en bevoegdheden Remuneratie- en Benoemingscommissie.....	21
28. Taken en bevoegdheden Auditcommissie.....	23
29. Taken Auditcommissie betreffende de externe accountant.....	25
30. Taken Raad van Commissarissen bij benoeming en beoordeling externe accountant.....	26
31. Omgang met de aandeelhouders en Commissie van Aandeelhouders...	26

32. Omgang met de Ondernemingsraad.....	28
33. Diversen	29
Bijlage 1 bij Reglement Raad van Commissarissen Vitens	30

0. Inleiding

- 0.1. Dit Reglement is opgesteld ingevolge artikel 28.6 van de statuten van de vennootschap en best practice bepaling 2.3.1 van de Nederlandse Corporate Governance Code.
- 0.2. Dit Reglement is een aanvulling op de bepalingen omtrent de Raad van Commissarissen en zijn leden zoals vervat in toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten van de vennootschap en de regels met betrekking tot de relatie tussen de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur die zijn neergelegd in het Reglement Raad van Bestuur.
- 0.3. Daar waar in dit reglement wordt gesproken over "hij" dient ook "zij" te worden gelezen.

1. (Her)benoeming; zittingstermijn; aftreden

- 1.1. De leden van de Raad van Commissarissen worden benoemd door de Algemene vergadering van Aandeelhouders met inachtneming van het terzake bepaalde in artikel 22 van de statuten.
- 1.2. Een commissaris wordt benoemd voor een periode van vier jaar en kan daarna éénmalig voor een periode van vier jaar worden herbenoemd. De commissaris kan nadien wederom worden herbenoemd voor een benoemingstermijn van twee jaar die daarna met maximaal twee jaar kan worden verlengd. Herbenoeming na een periode van acht jaar wordt gemotiveerd in het verslag van de Raad van Commissarissen. Bij benoeming of herbenoeming wordt de profielschets, bedoeld in artikel 4.2 van dit reglement, in acht genomen¹.
- 1.3. Een voordracht of aanbeveling voor de benoeming of herbenoeming van een lid van de Raad van Commissarissen dient in overeenstemming te zijn met artikel 4 van dit Reglement, inclusief de profielschets Raad van Commissarissen.
- 1.4. De Raad van Commissarissen draagt er zorg voor dat de vennootschap over een gedegen plan beschikt voor de opvolging van leden van de Raad van Bestuur en commissarissen, dat is gericht op het in balans houden van de benodigde deskundigheid, ervaring en diversiteit. Bij het opstellen van het plan wordt de profielschets van de Raad van Commissarissen, bedoeld in artikel 4.2 van dit reglement in acht genomen. Tevens stelt de Raad van Commissarissen een rooster van aftreden vast om zoveel mogelijk te voorkomen dat commissarissen tegelijk aftreden. Het rooster van aftreden wordt op de website van de vennootschap geplaatst².
- 1.5. Een commissaris treedt tussentijds af bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de Raad van Commissarissen is geboden. Bij tussentijds aftreden van een commissaris brengt de vennootschap een persbericht uit waarin de reden voor vertrek wordt genoemd³.
- 1.6. Een lid van de Raad van Commissarissen wordt slechts na zorgvuldige overweging herbenoemd.

¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.2

² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.4

³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.3

- 1.7. Een lid van de Raad van Commissarissen die tijdelijk voorziet in het bestuur bij belet en ontstentenis van (leden van) de Raad van Bestuur treedt uit de Raad van Commissarissen om de bestuurstaak op zich te nemen⁴.
- 1.8. De Raad van Commissarissen kent in beginsel geen "gedelegeerd commissaris". Echter, de Raad van Commissarissen kan op grond van bijzondere omstandigheden tot het aanwijzen van een "gedelegeerd commissaris" besluiten, in welk geval best practice bepaling 2.3.8 van de Nederlandse Corporate Governance Code onverkort zal worden toegepast⁵.

2. Bezoldiging leden Raad van Commissarissen

- 2.1. De bezoldiging van de leden van de Raad van Commissarissen wordt vastgesteld door de Algemene vergadering van Aandeelhouders binnen het door de Algemene vergadering van Aandeelhouders vastgestelde bezoldigingsbeleid. De Raad van Commissarissen legt daartoe een voorstel voor aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders passend binnen de wet- en regelgeving.
- 2.2. De bezoldiging van de leden van de Raad van Commissarissen is niet afhankelijk van de bedrijfsresultaten van de vennootschap. Aan een lid van de Raad van Commissarissen worden geen aandelen en/of rechten op aandelen in het kapitaal van de vennootschap bij wijze van bezoldiging toegekend.
- 2.3. De vennootschap en haar dochtermaatschappijen verstrekken geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke aan leden van de Raad van Commissarissen, tenzij in de normale uitoefening van het bedrijf en na goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Leningen worden niet kwijtgescholden⁶.

3. Introductieprogramma, training en opleiding

- 3.1. Alle commissarissen volgen een op de functie toegesneden introductieprogramma. Het introductieprogramma besteedt in ieder geval aandacht aan algemene financiële, sociale en juridische zaken, de Drinkwaterwet en bijbehorende regelgeving, de financiële- en duurzaamheidsverslaggeving door de vennootschap, de specifieke aspecten die eigen zijn aan de desbetreffende vennootschap en haar ondernemingsactiviteiten, de cultuur en - indien aanwezig - de relatie met het medezeggenschapsorgaan en de verantwoordelijkheden van een commissaris⁷.
- 3.2. De Raad van Commissarissen beoordeelt jaarlijks op welke onderdelen leden van de Raad van Commissarissen gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan nadere training of opleiding⁸.
- 3.3. De vennootschap speelt bij vorenbedoelde introductieprogramma's, training en opleidingen een faciliterende rol en draagt daarvan de kosten.

⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.9

⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.8

⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.7.6

⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.5

⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.6

4. Omvang, profielschets

- 4.1. Met inachtneming van het bepaalde in artikel 21 lid 1 van de statuten wordt het aantal leden van de Raad van Commissarissen vastgesteld door de Algemene vergadering van Aandeelhouders.
- 4.2. De Raad van Commissarissen stelt een profielschets op, rekening houdend met de aard en de activiteiten van de met de vennootschap verbonden onderneming. In de profielschets wordt ingegaan op⁹:
- i. de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen;
 - ii. de gewenste gemengde samenstelling van de Raad van Commissarissen, bedoeld in artikel 5.1 van dit Reglement;
 - iii. de omvang van de Raad van Commissarissen; en
 - iv. de onafhankelijkheid van de commissarissen.

De profielschets wordt op de website van de vennootschap geplaatst.

5. Samenstelling

- 5.1. Beleid inzake diversiteit en inclusie (D&I beleid). De vennootschap heeft een D&I beleid voor de onderneming. Het D&I beleid stelt in ieder geval concrete, passende en ambitieuze doelen om een goede balans te bereiken in genderdiversiteit en andere voor de vennootschap relevante aspecten van D&I voor wat betreft de samenstelling van de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen en een nader door de Raad van Bestuur te bepalen categorie werknemers in leidinggevende functies ("subtop"). De Raad van Commissarissen stelt het D&I beleid vast voor de samenstelling van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen. De Raad van Bestuur stelt het D&I beleid vast voor de subtop en het overige werknemersbestand, na voorafgaande goedkeuring door de Raad van Commissarissen.¹⁰
- 5.2. In de corporate governance verklaring worden het D&I beleid en de uitvoering daarvan toegelicht. Hierbij wordt de volgende informatie opgenomen:
- A. de doelen van het D&I beleid;
 - B. het plan om de doelen van het D&I beleid te bereiken en
 - C. de resultaten van het D&I beleid in het afgelopen boekjaar en -waar relevant en mogelijk – inzicht in instroom, doorstroom en retentie van werknemers; en
 - D. de samenstelling wat betreft geslacht van de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen en de subtop aan het einde van het afgelopen boekjaar.

Indien één of meer doelen voor de samenstelling van de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen en/of de subtop niet worden bereikt wordt in de corporate governance verklaring tevens toegelicht wat de redenen hiertoe zijn en welke maatregelen worden genomen om de doelen wel te bereiken en op welke termijn¹¹.

⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.1

¹⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.5

¹¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.6

- 5.3. De Raad van Commissarissen zal zich er, binnen de grenzen van zijn bevoegdheden, voor inzetten dat de Raad van Commissarissen te allen tijde zodanig van samenstelling is dat:
- A. de leden ten opzichte van elkaar, de Raad van Bestuur en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren¹²;
 - B. elke commissaris beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van zijn taak en elke commissaris geschikt is om de hoofdlijnen van het totale beleid te beoordelen¹³;
 - C. de Raad van Commissarissen als geheel overeenkomt met de profielschets Raad van Commissarissen en de samenstelling van de Raad van Commissarissen zodanig is dat hij zijn taken naar behoren uit kan voeren. Er dient bij de samenstelling te worden gestreefd naar een evenwichtige verdeling van de zetels waarbij ten minste 30% van de zetels door vrouwen en ten minste 30% door mannen wordt bezet;
 - D. minimaal één lid van de Raad van Commissarissen een financieel expert is, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel administratief/accounting terrein bij beursgenoteerde vennootschappen of bij andere grote rechtspersonen;
 - E. de leden van de Raad van Commissarissen zich houden aan de beperkingen ten aanzien van de aard en het aantal van hun andere functies, gesteld bij artikel 7.1 van dit Reglement.

6. Onafhankelijkheid

- 6.1. Om de onafhankelijkheid te borgen, is de Raad van Commissarissen samengesteld met inachtneming van het volgende¹⁴:
- A. op maximaal één commissaris is een van de criteria van toepassing zoals bedoeld in artikel 6.2, sub A tot en met E;
 - B. het aantal commissarissen waarop de criteria van toepassing zijn zoals bedoeld in artikel 6.2 is tezamen minder dan de helft van het totaal aantal commissarissen; en
 - C. per aandeelhouder, of groep van verbonden aandeelhouders, die direct of indirect meer dan tien procent van de aandelen in het kapitaal van de vennootschap houdt, is maximaal één commissaris die kan gelden als met hem verbonden of hem vertegenwoordigend als bedoeld in artikel 6.2 sub F.
- 6.2. Een commissaris is niet onafhankelijk indien de betrokken commissaris, dan wel zijn echtgenoot, geregistreerde partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad¹⁵:
- A. in de vijf jaar voorafgaand aan de benoeming werknemer of lid van de Raad van Bestuur van de vennootschap (of van een aan de vennootschap gelieerde uitgevende instelling als bedoeld in artikel 5:48 Wet op het financieel toezicht) is geweest;

¹² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.7

¹³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.4

¹⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.7

¹⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.8

- B. een persoonlijke financiële vergoeding van de vennootschap of van een aan haar gelieerde entiteit ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de als commissaris verrichte werkzaamheden wordt ontvangen en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van het bedrijf;
 - C. in het jaar voorafgaand aan de benoeming een belangrijke zakelijke relatie met de vennootschap of een aan haar gelieerde entiteit heeft gehad. Daaronder worden in ieder geval begrepen het geval dat de commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van de vennootschap (consultant, externe accountant, notaris of advocaat) en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is geweest van een bankinstelling waarmee de vennootschap een duurzame en significante relatie onderhoudt;
 - D. bestuurder is van een vennootschap waarin een lid van de Raad van Bestuur van de vennootschap waarop hij toezicht houdt commissaris is;
 - E. gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in het bestuur bij belet en ontstentenis van bestuurders;
 - F. bestuurder of commissaris is bij of anderszins vertegenwoordiger is van een rechtspersoon die direct of indirect ten minste tien procent van de aandelen in de vennootschap houdt, tenzij het gaat om groepsmaatschappijen.
- 6.3. De voorzitter van de Raad van Commissarissen is geen voormalig lid van de Raad van Bestuur van de vennootschap en is onafhankelijk in de zin van artikel 6.2 van dit Reglement¹⁶.
- 6.4. Het verslag van de Raad van Commissarissen vermeldt dat naar het oordeel van de raad is voldaan aan de eisen voor onafhankelijkheid, bedoeld in de artikelen 6.1 tot en met 6.3 van dit Reglement en geeft daarbij aan, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de raad als niet-onafhankelijk beschouwt¹⁷.

7. Nevenfuncties

- 7.1. Leden van de Raad van Commissarissen beperken het aantal en de aard van hun andere functies zodanig dat een goede taakvervulling is gewaarborgd.
- 7.2. Leden van de Raad van Commissarissen melden nevenfuncties vooraf aan de Raad van Commissarissen en de Secretaris van de vennootschap en minimaal jaarlijks worden de nevenfuncties in de vergadering van de Raad van Commissarissen besproken¹⁸. Indien de voorzitter van de Raad van Commissarissen van mening is dat er een risico bestaat op tegenstrijdige belangen, wordt de zaak besproken door de Raad van Commissarissen overeenkomstig artikel 8 van dit Reglement. De Secretaris van de vennootschap houdt een lijst bij van de relevante andere functies van ieder lid van de Raad van Commissarissen.

¹⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.9

¹⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.10

¹⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.2

8. Tegenstrijdige belangen leden Raad van Commissarissen

- 8.1. Bestuurders en commissarissen zijn alert op belangenverstrengeling en zullen in ieder geval¹⁹:
- A. niet in concurrentie met de vennootschap treden;
 - B. geen (substantiële) schenkingen van de vennootschap voor zichzelf, voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;
 - C. ten laste van de vennootschap geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden;
 - D. geen zakelijke kansen die aan de vennootschap toekomen benutten voor zichzelf of voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad.
- 8.2. Een tegenstrijdig belang kan bestaan wanneer de vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon²⁰:
- A. waarin een lid van de Raad van Bestuur of commissaris persoonlijk een materieel financieel belang houdt; of
 - B. waarvan een Lid van de Raad van Bestuur of commissaris een familierechtelijke verhouding heeft met een lid van de Raad van Bestuur of commissaris van de vennootschap.
- 8.3. Een commissaris meldt een potentieel tegenstrijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor de vennootschap en/of voor de desbetreffende commissaris onverwijld aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen 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. Indien de voorzitter van de Raad van Commissarissen een potentieel tegenstrijdig belang heeft, meldt hij dit onverwijld aan de vicevoorzitter van de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen besluit buiten aanwezigheid van het betrokken lid van de Raad van Bestuur of commissaris of sprake is van een tegenstrijdig belang²¹.
- 8.4. Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van commissarissen spelen, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen²². Besluiten tot het aangaan van transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad van Bestuur of commissarissen spelen die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of voor de desbetreffende leden van de Raad van Bestuur of commissarissen behoeven goedkeuring van de Raad van Commissarissen²³.

¹⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.7.1

²⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.7.3

²¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.7.3

²² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.7.4

²³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.7.2

9. Vertrouwelijkheid

Ieder lid van de Raad van Commissarissen verbindt zich zowel tijdens zijn lidmaatschap van de Raad van Commissarissen als ook daarna op geen enkele wijze aan wie dan ook enige mededeling te doen van gegevens van vertrouwelijke aard betreffende de onderneming van de vennootschap en/of vennootschappen waarin zij belanghebbende is, die het lid van de Raad van Commissarissen ter kennis is gekomen in het kader van de uitoefening van zijn werkzaamheden voor de vennootschap en waarvan hij weet of dient te weten dat deze vertrouwelijk is, tenzij hij zulks bij wet verplicht is. Het is een lid van de Raad van Commissarissen wel toegestaan mededeling te doen van gegevens als hierboven bedoeld aan leden van de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen, de Secretaris van de vennootschap alsmede het management van de vennootschap en vennootschappen waarin de vennootschap belanghebbende is, die gezien hun werkzaamheden voor de vennootschap en vennootschappen waarin de vennootschap belanghebbende is, van de betreffende informatie op de hoogte dienen te worden gebracht. Een lid van de Raad van Commissarissen mag de hierboven omschreven informatie op geen enkele wijze voor eigen nut aanwenden.

10. Voorzitter en vice-voorzitter van de Raad van Commissarissen en taken

- 10.1. De vice-voorzitter vervangt bij gelegenheid de voorzitter²⁴ en fungeert als aanspreekpunt voor individuele leden van de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur over het functioneren van de voorzitter van de Raad van Commissarissen²⁵.
- 10.2. De voorzitter van de Raad van Commissarissen is primair verantwoordelijk voor het functioneren van de Raad van Commissarissen en zijn commissies. De voorzitter van de Raad van Commissarissen treedt op als woordvoerder van de Raad van Commissarissen. De voorzitter van de Raad van Bestuur en de voorzitter van de Raad van Commissarissen voeren regelmatig overleg. De voorzitter van de Raad van Commissarissen is namens de raad het voornaamste aanspreekpunt voor de Raad van Bestuur, commissarissen en voor aandeelhouders²⁶.
- 10.3. Onverminderd de algemene strekking van artikel 10.2 ziet de voorzitter van de Raad van Commissarissen er op toe dat²⁷:
 - A. de contacten van de Raad van Commissarissen met de Raad van Bestuur, het medezeggenschapsorgaan en de algemene vergadering naar behoren verlopen;
 - B. de Raad van Commissarissen een vicevoorzitter kiest;
 - C. voldoende tijd bestaat voor de beraadslaging en besluitvorming door de Raad van Commissarissen;
 - D. commissarissen tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - E. de raad en zijn commissies naar behoren functioneren;

²⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.7

²⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.4

²⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.4

²⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.6

- F. de leden van de Raad van Bestuur en commissarissen ten minste jaarlijks worden beoordeeld op hun functioneren;
- G. commissarissen en bestuurders hun introductieprogramma volgen;
- H. commissarissen en bestuurders hun opleidings- of trainingsprogramma volgen;
- I. de Raad van Bestuur de activiteiten ten aanzien van cultuur uitvoert;
- J. de Raad van Commissarissen signalen uit de met de vennootschap verbonden onderneming opvangt en zorgt dat (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden onverwijld aan de Raad van Commissarissen worden gerapporteerd;
- K. de algemene vergadering ordentelijk en efficiënt verloopt;
- L. effectieve communicatie met aandeelhouders plaats kan vinden; en
- M. de Raad van Commissarissen tijdig en nauw betrokken wordt bij een fusie- of overnameproces²⁸.

10.4 Daarnaast is de voorzitter van de Raad van Commissarissen als eerste verantwoordelijk voor:

- A. het zorg dragen voor de juiste vervulling van de taken van de Raad van Commissarissen;
- B. het vaststellen van de agenda voor vergaderingen van de Raad van Commissarissen en het voorzitten van dergelijke vergaderingen;
- C. het voeren van overleg met door de Raad van Commissarissen benoemde externe adviseurs; het oplossen van problemen betreffende het functioneren van individuele leden van de Raad van Commissarissen;
- D. het afhandelen van interne geschillen en situaties waarbij sprake is van tegenstrijdige belangen met betrekking tot individuele leden van de Raad van Commissarissen en eventueel een daaruit voortvloeiend aftreden van leden van de Raad van Commissarissen.

11. Secretaris van de vennootschap²⁹

- 11.1. De Raad van Commissarissen wordt ondersteund door de Secretaris van de vennootschap, die wordt benoemd overeenkomstig het bepaalde in artikel 8 van het Reglement Raad van Bestuur.
- 11.2. Alle leden van de Raad van Commissarissen hebben toegang tot advies van en dienstverlening door de Secretaris van de vennootschap.
- 11.3. De taken en bevoegdheden van de Secretaris van de vennootschap zijn benoemd in het Reglement voor de Secretaris van de vennootschap.

²⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.6 sub xiii

²⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.10

- 11.4. De Secretaris van de vennootschap kan zijn taken uit hoofde van dit reglement, of onderdelen daarvan, delegeren aan een door hem in overleg met de voorzitter van de Raad van Commissarissen benoemde plaatsvervanger.

12. Frequentie, oproeping, agenda en plaats van vergadering van de Raad van Commissarissen

- 12.1. De Raad van Commissarissen vergadert zo vaak als nodig is voor een goed functioneren van de Raad van Commissarissen. De Raad van Commissarissen vergadert ten minste vier maal per jaar. De vergaderingen worden zoveel mogelijk jaarlijks van tevoren vastgelegd. De Raad van Commissarissen vergadert voorts tussentijds wanneer de voorzitter van de Raad van Commissarissen, dan wel één van de andere leden van die Raad of een lid van de Raad van Bestuur dat nodig acht.
- 12.2. Vergaderingen van de Raad van Commissarissen worden in beginsel bijeengeroepen door de voorzitter van de Raad van Commissarissen, in overleg met de Secretaris van de vennootschap. Behoudens in spoedeisende gevallen, zulks ter beoordeling van de voorzitter van de Raad van Commissarissen, wordt de agenda voor de vergadering ten minste zeven kalenderdagen voor de vergadering toegezonden aan de leden van de Raad van Commissarissen. Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk schriftelijke uitleg verschaft en relevante stukken bijgevoegd. De voorzitter van de Raad van Commissarissen pleegt in principe overleg over de agenda met de voorzitter van de Raad van Bestuur voordat de vergadering wordt bijeengeroepen.
- 12.3. Ieder lid van de Raad van Commissarissen, de voorzitter van de Raad van Bestuur alsmede de Raad van Bestuur als geheel heeft het recht te verlangen dat een onderwerp op de agenda van een vergadering van de Raad van Commissarissen wordt geplaatst.
- 12.4. Vergaderingen van de Raad van Commissarissen worden over het algemeen gehouden ten kantore van de vennootschap, maar kunnen ook elders worden gehouden. Vergaderingen van de Raad van Commissarissen kunnen tevens worden gehouden door middel van conference call, video conference of andere communicatiemiddelen, mits de deelnemers daarbij tegelijkertijd met elkaar kunnen communiceren.
- 12.5. Van het verhandelde in een vergadering van de Raad van Commissarissen wordt een verslag opgemaakt door de Secretaris van de vennootschap of – bij diens afwezigheid - een andere daartoe door de voorzitter van de vergadering aangewezen persoon. Het verslag verschaft inzicht in de besluitvorming ter vergadering. Het verslag wordt vastgesteld door de Raad van Commissarissen in dezelfde of de eerstvolgende vergadering.

13. Aanwezigheid in en toegang tot de vergadering van de Raad van Commissarissen

- 13.1. De Raad van Bestuur wordt verzocht vergaderingen van de Raad van Commissarissen zoveel als mogelijk bij te wonen, voor zover de Raad van Commissarissen niet aangeeft buiten aanwezigheid van de voorzitter van de Raad van Bestuur te willen vergaderen.
- 13.2. Een lid van de Raad van Commissarissen kan zich zo nodig in een vergadering door een ander lid van de Raad van Commissarissen bij volmacht doen vertegenwoordigen. Van het bestaan van een dergelijke volmacht moet aan de voorzitter van de vergadering genoegzaam zijn gebleken.
- 13.3. Commissarissen worden geacht aanwezig te zijn bij vergaderingen van de Raad van Commissarissen en bij vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken. Indien commissarissen frequent afwezig zijn bij deze vergaderingen, worden zij daarop aangesproken. Het verslag van de Raad van Commissarissen vermeldt het

aanwezigheidspercentage van elke commissaris bij de vergaderingen van de Raad van Commissarissen en van de commissies³⁰.

- 13.4. Omtrent het toelaten tot vergaderingen van andere personen dan leden van de Raad van Commissarissen, de Secretaris van de vennootschap en - indien uitgenodigd - leden van de Raad van Bestuur beslissen de ter vergadering aanwezige en vertegenwoordigde leden van de Raad van Commissarissen, bij meerderheid van stemmen.

14. Besluitvorming binnen de Raad van Commissarissen

- 14.1. De leden van de Raad van Commissarissen bevorderen zoveel mogelijk dat besluiten bij unanimitieit worden genomen.
- 14.2. Indien unanimitieit niet haalbaar blijkt en de wet, de statuten van de vennootschap of dit reglement geen grotere meerderheid voorschrijven, worden besluiten van de Raad van Commissarissen genomen bij meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Indien de stemmen staken is de stem van de voorzitter van de Raad van Commissarissen doorslaggevend. De Raad van Commissarissen kan slechts besluiten nemen indien een meerderheid van de in functie zijnde leden van de Raad van Commissarissen ter vergadering aanwezig of vertegenwoordigd is.
- 14.3. Besluiten van de Raad van Commissarissen worden in beginsel genomen in een vergadering.
- 14.4. Schriftelijke besluitvorming, buiten de vergadering, geschiedt door middel van schriftelijke verklaringen van alle leden van de Raad van Commissarissen. Een verklaring van een lid van de Raad van Commissarissen dat zich terzake van een schriftelijk te nemen besluit wil onthouden van stemming, dient in te houden dat hij zich niet tegen deze wijze van besluitvorming verzet.
- 14.5. Van een door de Raad van Commissarissen genomen besluit kan extern worden blijk gegeven door een verklaring van de voorzitter van de Raad van Commissarissen of de Secretaris van de vennootschap.

15. Taken en bevoegdheden

- 15.1. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van zijn taken berust bij de Raad van Commissarissen als collectief.
- 15.2. De Raad van Commissarissen richt zich bij de vervulling van zijn taak naar het belang van de vennootschap en de met haar verbonden onderneming en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van bij de vennootschap betrokkenen af. Leden van de Raad van Commissarissen vervullen hun taak zonder mandaat en onafhankelijk van de bij de vennootschap betrokken deelbelangen. Zij steunen niet een bepaald belang zonder daarbij oog te hebben voor de andere betrokken belangen.
- 15.3. De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren. De Raad van Commissarissen is verantwoordelijk voor het stimuleren van openheid en aanspreekbaarheid binnen de Raad van Commissarissen en tussen de organen van de vennootschap onderling³¹.

³⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.4

³¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.1

- 15.4. De Raad van Commissarissen evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur zijn eigen functioneren, het functioneren van de afzonderlijke commissies van de raad en dat van de individuele commissarissen, en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden. Hierbij wordt aandacht besteed aan³²:
- A. inhoudelijke aspecten, gedrag en cultuur, de onderlinge interactie en samenwerking, en de interactie met het bestuur;
 - B. zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en
 - C. het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de Raad van Commissarissen.
 - D. De evaluatie zal periodiek onder begeleiding van een externe deskundige plaatsvinden.
- 15.5. De Raad van Commissarissen evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur zowel het functioneren van de Raad van Bestuur als collectief als dat van de individuele leden van de Raad van Bestuur en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden, zulks mede in het licht van opvolging van de leden van de Raad van Bestuur.
- 15.6. De leden van de Raad van Commissarissen nemen naar buiten toe overeenstemmende standpunten in met betrekking tot belangrijke zaken, principekwesties en zaken van algemeen belang, met in achtneming van de verantwoordelijkheid van de individuele leden van de Raad van Commissarissen.
- 15.7. De Raad van Commissarissen en iedere commissaris afzonderlijk heeft een eigen verantwoordelijkheid om van de Raad van Bestuur, de interne audit functie, de externe accountant en – indien aanwezig – het medezeggenschapsorgaan de informatie in te winnen die de Raad van Commissarissen nodig heeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen³³.
- 15.8. Ieder lid van de Raad van Commissarissen heeft toegang tot de boeken, gegevens en kantoren van de vennootschap voor zover dit nodig is voor of dienstig kan zijn aan een goede vervulling van zijn taak. Een lid van de Raad van Commissarissen oefent dit recht uit in overleg met de voorzitter van de Raad van Commissarissen en de Secretaris van de vennootschap, behoudens voor zover uit een toepasselijk reglement van een commissie anders voortvloeit.
- 15.9. Indien de Raad van Commissarissen dit geboden acht, kan hij informatie inwinnen van functionarissen en externe adviseurs van de vennootschap. De vennootschap stelt hiertoe de benodigde middelen ter beschikking. De Raad van Commissarissen kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs bij zijn vergaderingen aanwezig zijn³⁴.
- 15.10. De overige taken van de Raad van Commissarissen omvatten:
- A. het behandelen van klachten ten aanzien van vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Raad van Bestuur betreffen;
 - B. het nemen van maatregelen om de vennootschap tijdelijk te besturen ingeval van belet of ontstentenis van de leden van de Raad van Bestuur;

³² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.2.7

³³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.8

³⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.9

- C. andere taken waarmee de Raad van Commissarissen is belast uit hoofde van de wet, de statuten van de vennootschap, dit Reglement, het Reglement van een commissie of het Reglement Raad van Bestuur.
- 15.11. De Raad van Commissarissen stelt een verslag op, dat deel uitmaakt van de jaarstukken van de vennootschap, waarin de Raad van Commissarissen verslag doet van zijn werkzaamheden in het desbetreffende boekjaar en tevens specifieke opgaven en vermeldingen opneemt als opgesomd in Bijlage 1³⁵.
- 15.12. De Raad van Commissarissen is, samen met de Raad van Bestuur, verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van de vennootschap en de naleving van de Nederlandse Corporate Governance Code en andere toepasselijke wet- en regelgeving. Zij leggen hierover verantwoording af aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders en voorzien eventuele afwijkingen van de bepalingen van een deugdelijke motivering.

16. Bezoldiging leden Raad van Bestuur

- 16.1. De Raad van Commissarissen draagt verantwoordelijkheid voor de bezoldigungsstructuur van de Raad van Bestuur. Deze bezoldigungsstructuur, met inbegrip van ontslagvergoeding, is eenvoudig en inzichtelijk. Zij bevordert de belangen van de vennootschap op middellange en lange termijn.
- 16.2. Jaarlijks wordt, ten behoeve van het verslag van de Raad van Commissarissen, gerapporteerd over de wijze waarop het bezoldigungsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht, alsmede over het bezoldigungsbeleid dat voor leden van de Raad van Bestuur voor het komende boekjaar en volgende jaren wordt voorzien.
- 16.3. Het bezoldigungsbeleid voor de Raad van Bestuur wordt ter vaststelling aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders voorgelegd. Elke wijziging in het bezoldigungsbeleid wordt eveneens ter vaststelling aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders voorgelegd.
- 16.4. De Raad van Commissarissen stelt de bezoldiging van de individuele leden van de Raad van Bestuur vast, op voorstel van de Remuneratie- en benoemingscommissie, een en ander binnen de grenzen van het door de Algemene vergadering van Aandeelhouders vastgestelde bezoldigungsbeleid.
- 16.5. In het geval een (voormalig) lid van de Raad van Bestuur een ontslagvergoeding ontvangt, wordt in het Remuneratierapport de reden voor deze vergoeding gegeven³⁶.

17. Taken betreffende de werkzaamheden van de Raad van Bestuur

- 17.1. Het toezicht van de Raad van Commissarissen op de Raad van Bestuur betreft onder andere:
- A. de realisatie van de doelstellingen van de vennootschap;
 - B. de wijze waarop het bestuur de strategie voor duurzame lange termijn waardecreatie uitvoert en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten³⁷;

³⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.11

³⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 3.4.1

³⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.1.3

- C. de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen³⁸;
 - D. het financiële verslaggevingsproces;
 - E. het lange termijn investeringsplan;
 - F. het strategisch personeelsmanagement;
 - G. de naleving van wet- en regelgeving;
 - H. de verhouding met de aandeelhouders van de vennootschap³⁹;
 - I. het gevoerde treasurymanagement.
 - J. de instelling en uitvoering van interne procedures die ervoor zorgen dat alle relevante informatie tijdig bij de Raad van Bestuur en bij de Raad van Commissarissen bekend is⁴⁰.
- 17.2. De Raad van Commissarissen houdt toezicht op de financiële verslaglegging overeenkomstig artikel 20 van dit reglement.
- 17.3. De Raad van Commissarissen houdt toezicht op de werking van de meldingsprocedure van (vermoedens van) misstanden en onregelmatigheden, op passend en onafhankelijk onderzoek naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en, indien een misstand of onregelmatigheid is geconstateerd, een adequate opvolging van eventuele aanbevelingen tot herstelacties. Om de onafhankelijkheid van onderzoek te borgen heeft de Raad van Commissarissen in gevallen waarin de Raad van Bestuur zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen⁴¹.
- 17.4. De Raad van Commissarissen houdt er toezicht op dat de vennootschap een beleid op hoofdlijnen heeft opgesteld voor een effectieve dialoog met de relevante stakeholders, zodat de relevante stakeholders en de vennootschap bereid zijn met elkaar in dialoog te gaan.⁴²
- 17.5. De Raad van Commissarissen bespreekt ten minste éénmaal per jaar de strategie, de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende voornaamste risico's en de uitkomsten van de beoordeling door de Raad van Bestuur van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin.⁴³

18. Goedkeuring Raad van Commissarissen ten aanzien van besluiten

- 18.1. Aan de goedkeuring van de Raad van Commissarissen zijn onderworpen de besluiten van de Raad van Bestuur omtrent:

³⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.4.1

³⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.1

⁴⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.7

⁴¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.6.5

⁴² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.1.5

⁴³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.1.3

- A. Vaststelling en wijziging van de strategie die moet leiden tot de realisatie van de doelstellingen, alsmede de hierbij behorende risico's;
- B. Vaststelling en wijziging van de operationele en financiële doelstellingen van de vennootschap;
- C. Vaststelling en wijziging van de randvoorwaarden die bij de strategie worden gehanteerd, bijvoorbeeld ten aanzien van de financiële ratio's;
- D. De benoeming en het ontslag van de leidinggevende interne auditor, samen met een advies van de Auditcommissie⁴⁴;
- E. Beleid inzake strategisch personeelsmanagement en beleid inzake de korte, middellange en lange termijn investeringen;
- F. De toewijzing van taken van de Raad van Bestuur aan individuele leden van de Raad van Bestuur, zoals omschreven in artikel 21 van dit reglement;
- G. Benoeming en ontslag van de Secretaris van de vennootschap;
- H. Het nemen van een deelneming door de Vennootschap of een onafhankelijke maatschappij ter waarde van een bedrag groter dan EURO 1.000.000 in het kapitaal van een andere vennootschap, alsmede het ingrijpend vergroten of verminderen van zulk een deelneming, tenzij deze deelneming (of de vergroting of de vermindering daarvan) wordt geacht te behoren tot de normale bedrijfsvoering van de Vennootschap. In dat laatste geval wordt er door de Raad van Bestuur in de eerst volgende vergadering van de Raad van Commissarissen melding van gemaakt. Het nemen van een deelneming ter waarde van een bedrag gelijk aan of kleiner dan EURO 1.000.000 in het kapitaal van een andere vennootschap wordt door de Raad van Bestuur in de eerst volgende vergadering van de Raad van Commissarissen gemeld;
- I. Alle transacties tussen de vennootschap en natuurlijke of rechtspersonen die ten minste 10% van de aandelen in de vennootschap houden die van materiële betekenis zijn voor de vennootschap en/of dergelijke personen;
- J. Het aangaan van verplichtingen, die een bedrag van EURO 20.000.000 te boven gaan en die niet in de door de Raad van Commissarissen goedgekeurde exploitatie- of investeringsbegroting zijn voorzien;
- K. Het vaststellen en herzien van de jaarlijkse begroting van de Vennootschap, waarin begrepen het investerings- en exploitatieplan;
- L. Projecten met een omvang van meer dan EURO 20.000.000. Deze projecten worden voorafgaand aan de behandeling in de Raad van Commissarissen besproken in de Auditcommissie.
- M. Het vaststellen van het treasurystatuut en de wijziging van dit statuut;
- N. Het jaarlijks op te stellen treasury jaarverslag;
- O. Alle transactievoorstellen die een bedrag van EURO 50.000.000 te boven gaan en die afwijken van de goedgekeurde meerjarenbegroting.
- P. Alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen van leden van de Raad van Bestuur spelen en die van materieel belang zijn voor de vennootschap en/of de betrokken leden van de Raad van Bestuur;

⁴⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.3.1

Q. Alle overige handelingen waarvoor goedkeuring is vereist volgens de wet of de statuten, het Reglement Raad van Bestuur, het Reglement Raad van Commissarissen, de Nederlandse Corporate Governance code of enige andere toepasselijke regelgeving.

18.2. De Raad van Commissarissen heeft het recht de strategie en het jaarplan van Vitens-Evides International B.V. (VEI) goed dan wel af te keuren.

19. Informatieverschaffing

19.1. De Raad van Bestuur verschaft uit eigener beweging en tijdig de informatie aan de Raad van Commissarissen en zijn leden en commissies, die zij nodig hebben om adequaat te kunnen functioneren en hun taken naar behoren te kunnen uitoefenen. Deze informatie wordt zoveel mogelijk schriftelijk verstrekt.

19.2. De Raad van Bestuur voorziet de Raad van Commissarissen steeds tijdig van kwartaalrapportages over de volgende onderwerpen (de rapportages kunnen zijn gebundeld in één document):

A. een verslag met informatie omtrent onder andere belangrijke organisatorische zaken, relevante ontwikkelingen op het gebied van regelgeving en overige van belang zijnde zaken; en

B. een verslag met gedetailleerde informatie omtrent de financiële situatie en ontwikkelingen van de vennootschap en haar dochtermaatschappijen, welke verslagen worden opgesteld conform van tijd tot tijd tussen Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen overeengekomen modellen;

C. een verslag met informatie omtrent de investeringen op korte, middellange en lange termijn en de informatie op het gebied van strategisch personeelsmanagement.

20. Toezicht op financiële verslaggeving

20.1. De Raad van Commissarissen houdt toezicht op de naleving van de interne procedures die zijn opgezet door de Raad van Bestuur voor het opstellen en publiceren van het jaarverslag, de jaarrekening, de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en ad hoc financiële informatie. De Raad van Commissarissen houdt verder toezicht op de instelling en handhaving van de interne controlemechanismen voor de externe financiële verslaggeving als omschreven in artikel 17.1 van het Reglement Raad van Bestuur.

20.2. De Raad van Bestuur voorziet de Raad van Commissarissen regelmatig en telkens zo snel mogelijk van rapportages inzake de jaarrekening en de halfjaar- en kwartaalberichten. De jaarrekening en het jaarverslag over het afgelopen boekjaar worden binnen vijf maanden na jaareinde besproken in een vergadering met de Raad van Bestuur. De halfjaarcijfers en de kwartaalcijfers van de vennootschap worden binnen twee maanden na einde van de desbetreffende periode besproken in een vergadering van de Raad van Commissarissen met de Raad van Bestuur.

20.3. De externe accountant woont in ieder geval de vergadering van de Raad van Commissarissen bij waarin het verslag van de externe accountant van het onderzoek van de jaarrekening wordt besproken⁴⁵.

20.4. De contacten tussen de Raad van Commissarissen en de externe accountant verlopen in principe via de voorzitter van de Auditcommissie van de Raad van Commissarissen.

⁴⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.7.6

- 20.5. De Raad van Commissarissen ziet erop toe dat door de externe accountant gedane aanbevelingen zorgvuldig door de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen worden overwogen en, voor zover aanvaard, feitelijk door de Raad van Bestuur worden uitgevoerd, welk toezicht kan worden gedelegeerd aan de Auditcommissie van de Raad van Commissarissen.

21. Taken betreffende de leden en het functioneren van Raad van Bestuur

Tot de taken van de Raad van Commissarissen behoren onder meer het vaststellen van het aantal leden van de Raad van Bestuur, het aanwijzen van de voorzitter van de Raad van Bestuur, het goedkeuren (of voorstellen, waar dienstig) van wijzigingen in de taakverdeling binnen de Raad van Bestuur of van het Reglement Raad van Bestuur en het beoordelen van het functioneren van de Raad van Bestuur en zijn individuele leden. Tot de taak hoor ook het goedkeuren van nevenfuncties van leden van de Raad van Bestuur voorzover vereist uit hoofde van het Reglement Raad van Bestuur;

22. Commissies

- 22.1. De Raad van Commissarissen kan uit zijn midden vaste en/of ad hoc commissies benoemen en deze belasten met nader door de Raad van Commissarissen omschreven taken. De Raad van Commissarissen kent in elk geval een Auditcommissie en een Remuneratie- en Benoemingscommissie.
- 22.2. De Raad van Commissarissen ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen⁴⁶. De Raad van Commissarissen bespreekt de onderwerpen waarover de Auditcommissie op basis van artikel 25 lid 2 van dit Reglement verslag uitbrengt⁴⁷.
- 22.3. De Raad van Commissarissen blijft als geheel verantwoordelijk voor besluiten, die zijn voorbereid door commissies uit zijn midden. Een commissie kan slechts die bevoegdheden uitoefenen die de Raad van Commissarissen uitdrukkelijk aan haar heeft toegekend of gedelegeerd en zij kan nimmer bevoegdheden uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de Raad van Commissarissen als geheel kan uitoefenen⁴⁸.

23. Samenstelling, benoeming commissies

- 23.1. De commissies bestaan uit tenminste twee leden. Alle leden van de commissies dienen lid te zijn van de Raad van Commissarissen. Alle leden dienen onafhankelijk te zijn in de zin van artikel 6 van dit Reglement met uitzondering van maximaal één lid.
- 23.2. Van de Auditcommissie maakt ten minste één financieel expert deel uit, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel administratief/accounting gebied bij beursgenoteerde vennootschappen of bij andere grote rechtspersonen.

⁴⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.5

⁴⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.5.4

⁴⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.2

- 23.3. De Raad van Commissarissen wijst één van de leden aan als voorzitter van de commissie. Dit voorzitterschap wordt niet vervuld door de voorzitter van de Raad van Commissarissen, noch door een voormalig lid van de Raad van Bestuur. Meer dan de helft van de leden van de Commissies is onafhankelijk in de zin van artikel 6.2 van dit Reglement⁴⁹.
- 23.4. De leden worden benoemd en kunnen te allen tijde worden ontslagen door de Raad van Commissarissen.
- 23.5. De zittingsduur van commissieleden wordt over het algemeen niet van tevoren vastgesteld.
- 23.6. De samenstelling van de commissies worden op de website van de vennootschap geplaatst.
- 23.7. De Secretaris van de vennootschap treedt op als Secretaris van de commissies. De Secretaris van de vennootschap kan zijn taken uit hoofde van dit Reglement, of onderdelen daarvan, delegeren aan een door hem in overleg met de voorzitter van de betreffende commissie benoemde plaatsvervanger.

24. Vergaderingen commissies

- 24.1. De commissies vergaderen zo vaak als nodig is voor een goed functioneren van de commissies. De commissies vergaderen ten minste twee maal per jaar. De vergaderingen worden zoveel mogelijk jaarlijks van tevoren vastgelegd. De commissies vergaderen voorts tussentijds wanneer de voorzitter van de commissies of twee andere leden van de commissies dat nodig achten.
- 24.2. Vergaderingen van de commissies worden in beginsel bijeengeroepen door de Secretaris van de commissies, in overleg met de voorzitter van de betreffende commissies. Behoudens in spoedeisende gevallen, zulks ter beoordeling van de voorzitter van de commissie, wordt de agenda voor de vergadering ten minste zeven kalenderdagen voor de vergadering toegezonden aan de leden van de commissie. Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk schriftelijke uitleg verschaft en worden relevante stukken bijgevoegd.
- 24.3. De commissies bepalen of en wanneer de voorzitter van de Raad van Bestuur, al dan niet ondersteund door één of meer werknemers, iedere leidinggevende of werknemer van de vennootschap bij haar vergaderingen aanwezig is. Ieder lid van de Raad van Commissarissen kan de vergaderingen van de commissies bijwonen. De Remuneratie- en Benoemingscommissie kan indien daartoe aanleiding is buiten aanwezigheid van zijn Secretaris vergaderen.
- 24.4. Van het verhandelde in een vergadering van de commissies wordt een verslag opgemaakt door de Secretaris van de commissies of – bij diens afwezigheid - een andere daartoe door de voorzitter van de vergadering aangewezen persoon.

25. Rapportage aan de Raad van Commissarissen

- 25.1. De commissies dienen de Raad van Commissarissen duidelijk en tijdig te informeren omtrent de wijze waarop zij van gedelegeerde bevoegdheden gebruik heeft gemaakt en van belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt onder haar verantwoordelijkheden.

⁴⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.4

- 25.2. De Auditcommissie brengt verslag uit aan de Raad van Commissarissen over de beraadslaging en bevindingen. In dit verslag wordt in ieder geval vermeld⁵⁰:
- A. de wijze waarop de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, bedoeld in artikelen 15.3 tot en met 15.5 Reglement Raad van Bestuur is beoordeeld;
 - B. de wijze waarop de effectiviteit van het interne en externe audit proces is beoordeeld;
 - C. materiële overwegingen inzake de financiële en duurzaamheidsverslaggeving; en
 - D. de wijze waarop de materiële risico's en onzekerheden, bedoeld in het bestuursverslag, bijlage 1 Reglement Raad van Bestuur, zijn geanalyseerd en besproken en wat de belangrijkste bevindingen van de Auditcommissie zijn.
- 25.3. Indien daartoe verzocht, verstrekt de betreffende voorzitter van de commissie nadere informatie aan de Raad van Commissarissen tijdens vergaderingen van de Raad van Commissarissen omtrent de resultaten van de besprekingen van de commissie.
- 25.4. Ieder lid van de Raad van Commissarissen heeft toegang tot alle gegevens van de commissies. De leden van de Raad van Commissarissen oefenen dit recht uit in overleg met de Secretaris van de vennootschap.

26. Diversen

- 26.1. De voorzitters van de commissies (of enig ander lid van deze commissie) zijn beschikbaar tijdens de jaarlijkse Algemene vergadering van Aandeelhouders om vragen te beantwoorden omtrent de werkzaamheden van de betreffende commissie.
- 26.2. De Raad van Commissarissen kan incidenteel instemmen met niet-naleving van de voorschriften omtrent de commissies, met inachtneming van toepasselijke wet- en regelgeving.
- 26.3. De commissies toetsen en beoordelen jaarlijks de toereikendheid van de betreffende voorschriften inzake de commissies, brengen verslag uit van deze beoordeling aan de Raad van Commissarissen en doen zo nodig wijzigingsvoorstellen aan de Raad van Commissarissen.
- 26.4. De Raad van Commissarissen kan de voorschriften inzake de commissies te allen tijde wijzigen en/of de aan de commissies toegekende bevoegdheden herroepen.
- 26.5. Het jaarlijkse verslag van de Raad van Commissarissen, als bedoeld in artikel 15.11 van dit Reglement, vermeldt de samenstelling van de commissies, het aantal vergaderingen van de commissies en de belangrijkste aldaar aan de orde gekomen onderwerpen.

27. Taken en bevoegdheden Remuneratie- en Benoemingscommissie

- 27.1. De Remuneratie- en Benoemingscommissie bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen voor en brengt verslag uit aan de Raad van Commissarissen van haar beraadslagingen en bevindingen⁵¹. De commissie heeft de volgende taken:

⁵⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.5.3

⁵¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.5

- A. het doen van voorstellen aan de Raad van Commissarissen betreffende het te voeren bezoldigingsbeleid voor leden van de Raad van Bestuur, welk beleid - alsmede elke materiële wijziging daarvan - ter vaststelling aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders zal worden voorgelegd. Bij het formuleren van het beloningsbeleid worden in ieder geval de volgende aspecten in overweging genomen:
- i. de doelstellingen voor de strategie ter uitvoering van duurzame lange termijn waardecreatie, zoals bedoeld in het Reglement Raad van Bestuur, artikel 14.1;
 - ii. vooraf uitgevoerde scenarioanalyses;
 - iii. een passende verhouding van het variabele deel van de beloning ten opzichte van het vaste deel. Het variabele deel van de beloning is gekoppeld aan vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria, die overwegend een lange termijn karakter hebben;
- B. het doen van voorstellen inzake de bezoldiging van de individuele leden van de Raad van Bestuur, waarin in elk geval aan de orde komen:
- i. de bezoldigingsstructuur;
 - ii. de hoogte van de vaste bezoldiging, toe te kennen variabele bezoldigingscomponenten, pensioenrechten, afvloeiingsregelingen en overige vergoedingen, alsmede de prestatiecriteria en de toepassing daarvan, de uitgevoerde scenarioanalyses; en
 - iii. indien daartoe aanleiding bestaat, het doen van voorstellen tot wijziging van of aanvulling op de bezoldiging van individuele leden van de Raad van Bestuur, welke bezoldiging en eventuele wijziging en/of aanvulling ter vaststelling worden voorgelegd aan de Raad van Commissarissen (onverminderd de bevoegdheid van de Raad van Commissarissen om de definitieve vaststelling binnen door de Raad van Commissarissen te stellen kaders aan de Remuneratie- en Benoemingscommissie te delegeren);
- C. het opmaken van een rapportage op hoofdlijnen betreffende het bezoldigingsbeleid van de Raad van Bestuur en de toepassing ervan, als bedoeld in artikel 16.1 van dit Reglement;
- D. het doen van voorstellen aan de Raad van Commissarissen inzake het bezoldigingsbeleid van de Raad van Commissarissen en de toepassing ervan, welk bezoldigingsbeleid ter vaststelling aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders zal worden voorgelegd;
- E. het zorg dragen voor het hele traject van het opstellen van werving- en selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake commissarissen en leden van de Raad van Bestuur⁵² tot en met het opstellen van voordracht voor de Algemene vergadering van Aandeelhouders. Bij voorbereiding van de benoeming of herbenoeming worden de doelstellingen ten aanzien van D&I uit artikel 5.1 van dit Reglement in overweging genomen⁵³;
- F. de periodieke beoordeling van de omvang en samenstelling van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen en het doen van een voorstel voor een profielschets van de Raad van Commissarissen⁵⁴;

⁵² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.5 sub i

⁵³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.1

⁵⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.5 sub ii

- G. de periodieke beoordeling van het functioneren van individuele commissarissen en leden van de Raad van Bestuur en de rapportage hierover aan de Raad van Commissarissen⁵⁵;
 - H. het zorg dragen voor het traject van (her)benoemingen volgens dezelfde procedure als omschreven in sub E;
 - I. het toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management⁵⁶.
- 27.2. Indien de Remuneratie- en Benoemingscommissie ten behoeve van haar taken gebruik maakt van de diensten van een remuneratieadviseur, vergewist zij zich ervan dat de desbetreffende adviseur geen advies verstrekt aan de leden van de Raad van Bestuur van de vennootschap.

28. Taken en bevoegdheden Auditcommissie

- 28.1. De Auditcommissie bereidt de besluitvorming van de Raad van Commissarissen voor over onder meer:
- A. het toezicht op de integriteit en kwaliteit van de financiële en duurzaamheidsverslaggeving van de vennootschap en op de effectiviteit van de interne risicobeheersings- en controlesystemen van de vennootschap, zoals genoemd in het reglement Raad van Bestuur artikelen 15.1, 15.2 en 15.3. Zij richt zich onder meer op het toezicht op het bestuur ten aanzien van:
 - i. de relatie met en de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de interne auditor, de externe accountant en indien van toepassing een andere externe partij die betrokken is bij de controle van de duurzaamheidsverslaggeving;
 - ii. de financiering van de vennootschap, en
 - iii. het belastingbeleid van de vennootschap⁵⁷; en
 - iv. de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen als bedoeld in de artikelen 15.3, 15.4 en 15.5 van het Reglement Raad van Bestuur⁵⁸.
 - B. de begrotingen, het investeringsplan, investeringsvoorstellen, tarievenbeleid en tarieven, financiële rapportages, de financiële organisatie en de interne controle;
 - C. de rol en het functioneren van de interne audit functie. De interne audit functie stelt een werkplan op en betreft hierbij de Raad van Bestuur, de Auditcommissie en de externe accountant. Het werkplan wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Bestuur en vervolgens aan de Raad van Commissarissen. In dit werkplan wordt aandacht besteed aan de interactie met de externe accountant⁵⁹. Na het onderzoek rapporteert de interne audit functie aan de Auditcommissie en informeert de externe

⁵⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.5 sub iii

⁵⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice 2.2.5 sub vi

⁵⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.5.1

⁵⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.4.1

⁵⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.3.3

accountant⁶⁰. De Raad van Bestuur beoordeelt jaarlijks na overleg met de Auditcommissie de wijze waarop de interne audit functie de taak uitvoert. Het functioneren van de interne audit functie wordt tenminste vijfjaarlijks beoordeeld door een onafhankelijke derde partij ⁶¹;

- D. het functioneren van en de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant. Hierover wordt jaarlijks gerapporteerd. De Auditcommissie geeft advies aan de Raad van Commissarissen over de voordracht van benoeming of herbenoeming danwel ontslag van de externe accountant en bereidt de selectie van de externe accountant voor. Bij voornoemde werkzaamheden betreft de Auditcommissie de observaties van de Raad van Bestuur. Mede op grond hiervan bepaalt de Raad van Commissarissen zijn voordracht aan de algemene vergadering tot benoeming van de externe accountant⁶²;
- E. indien nodig, het doen van voorstellen aan de Raad van Commissarissen met betrekking tot het te hanteren beleid ten aanzien van de onafhankelijkheid van de externe accountant en eventuele (potentiële) tegenstrijdige belangen tussen de externe accountant en de vennootschap;
- F. het voorbereiden van de vergaderingen van de Raad van Commissarissen met de Raad van Bestuur waarin de jaarrekening en het jaarverslag, de halfjaarcijfers en de kwartaalcijfers van de vennootschap worden besproken;
- G. het toezicht op de Raad van Bestuur:
 - i. van projecten met een omvang van boven EURO 10 miljoen ontvangt de Auditcommissie een rapportage;
 - ii. projecten met een omvang van meer dan EURO 20 miljoen behoeven de goedkeuring van de Raad van Commissarissen. Deze projecten worden voorafgaand aan behandeling in de Raad van Commissarissen besproken in de Auditcommissie;
 - iii. het gevoerde treasury management.

- 28.2. Ieder lid van de Auditcommissie heeft toegang tot de boeken, gegevens en kantoren van de vennootschap en de bevoegdheid gesprekken te voeren met leidinggevenden en werknemers van de vennootschap, voor zover dit nodig is voor of dienstig kan zijn aan een goede vervulling van zijn taak. Een lid van de Auditcommissie oefent dit recht uit in overleg met de Secretaris van de vennootschap.
- 28.3. Het lid van de Raad van Bestuur verantwoordelijk voor financiële zaken, de interne auditor en de externe accountant zijn aanwezig bij de vergaderingen van de Auditcommissie, tenzij de Auditcommissie anders bepaalt. De Auditcommissie bepaalt of en wanneer de voorzitter van de Raad van Bestuur bij haar vergaderingen aanwezig is⁶³.
- 28.4. De Auditcommissie kan zich voorts bij de uitoefening van zijn taak doen bijstaan of voorlichten door één of meer door haar aan te stellen deskundigen (inclusief de eigen accountant) tegen een met de Auditcommissie overeen te komen vergoeding die ten laste van de vennootschap komt.

⁶⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.3.5

⁶¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.3.2

⁶² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.6.1

⁶³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.5.2

- 28.5. Hoewel de Auditcommissie belast is met de in dit reglement neergelegde taken en bevoegdheden is het niet de taak van de Auditcommissie om accountantscontroles te plannen of uit te voeren, of om vast te stellen of de financiële verslaglegging en publicaties van de vennootschap compleet en juist zijn en conform de Nederlandse beginselen van jaarrekeningrecht en toepasselijke wet- en regelgeving.

29. Taken Auditcommissie betreffende de externe accountant

- 29.1. De externe accountant informeert de Raad van Bestuur en de voorzitter van de Auditcommissie onverwijld wanneer hij bij de uitvoering van zijn opdracht een misstand of onregelmatigheid constateert of vermoedt⁶⁴.
- 29.2. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van één of meerdere leden van de Raad van Bestuur betreft, meldt de externe accountant dit aan voorzitter van de Raad van Commissarissen⁶⁵.
- 29.3. Goedkeuring voor de uitvoering van niet-controlewerkzaamheden geschiedt met inachtneming van het beleid van de Raad van Commissarissen inzake de onafhankelijkheid van de externe accountant.
- 29.4. De Auditcommissie beoordeelt of, en zo ja op welke wijze de externe accountant wordt betrokken bij de inhoud en publicatie van financiële berichten anders dan de jaarrekening⁶⁶.
- 29.5. De Auditcommissie verzoekt de externe accountant om in zijn verslag zaken op te nemen die hij onder de aandacht van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen wenst te brengen in verband met zijn controle van de jaarrekening en daarmee samenhangende controles.
- 29.6. De externe accountant bespreekt het concept auditplan met de Raad van Bestuur, alvorens het aan de Auditcommissie voor te leggen. De Auditcommissie bespreekt jaarlijks met de externe accountant⁶⁷:
- A. de reikwijdte en materialiteit van het auditplan en de belangrijkste risico's van de jaarverslaggeving die de externe accountant heeft benoemd in het auditplan; en
 - B. mede aan de hand van de daaraan ten grondslag liggende documenten, de bevindingen en de uitkomsten van de controlewerkzaamheden bij de jaarrekening en de management letter.
- 29.7. De Auditcommissie overlegt zo vaak als zij dit noodzakelijk acht, doch ten minste eenmaal per jaar, buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur met de externe accountant⁶⁸.
- 29.8. De Raad van Commissarissen krijgt inzage in de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en de Raad van Bestuur naar aanleiding van de concept management letter dan wel het concept accountantsverslag⁶⁹.

⁶⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.6.3

⁶⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.6.3

⁶⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.7.3

⁶⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.7.2

⁶⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.7.4

⁶⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.7.5

- 29.9. De interne auditor heeft toegang tot de externe accountant en tot de voorzitter van de Auditcommissie.

30. Taken Raad van Commissarissen bij benoeming en beoordeling externe accountant

- 30.1. De Auditcommissie doet een voorstel aan de Raad van Commissarissen voor de opdracht voor controle van de jaarrekening aan de externe accountant. De Raad van Bestuur faciliteert dit. Bij het formuleren van de opdracht is aandacht voor de reikwijdte van het accountantsonderzoek, de te hanteren materialiteit en het honorarium van het accountantsonderzoek. De Raad van Commissarissen stelt de opdracht vast⁷⁰.
- 30.2. De Raad van Commissarissen licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages omtrent zijn functioneren⁷¹.
- 30.3. De belangrijkste conclusies van de Raad van Commissarissen over de voordracht en de uitkomsten van het selectieproces van de externe accountant worden aan de algemene vergadering meegedeeld⁷².
- 30.4. Ten aanzien van de onafhankelijkheid van de externe accountant en eventuele (potentiële) tegenstrijdige belangen tussen de externe accountant en de vennootschap wordt gehandeld op de wijze te bepalen door de Raad van Commissarissen op voorstel van de Auditcommissie. Leden van de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen alsmede de externe accountant dienen de voorzitter van de Auditcommissie te informeren omtrent zaken die strijdig kunnen zijn met de vereiste onafhankelijkheid van de externe accountant dan wel een (potentieel) tegenstrijdig belang tussen de externe accountant en de vennootschap opleveren, zodra zij daarvan kennis dragen.
- 30.5. Bij de benoeming van een externe accountant wordt deze verzocht uitdrukkelijk jegens de vennootschap te verklaren kennis te hebben genomen van:
- A. het beleid van de vennootschap inzake de onafhankelijkheid van de externe accountant, zoals bedoeld in artikel 30.4 eerste zin; en
 - B. hetgeen overigens in het Reglement Raad van Bestuur en het onderhavige reglement is bepaald, daarmee in te stemmen en aan de uitvoering daarvan alle medewerking te zullen verlenen.
- 30.6. De vennootschap publiceert een persbericht bij een tussentijds beëindiging van de relatie met de externe accountantsorganisatie. In het persbericht wordt de reden van de tussentijdse beëindiging toegelicht⁷³.

31. Omgang met de Aandeelhouders en Commissie van Aandeelhouders

- 31.1. De Algemene vergadering van Aandeelhouders kiest uit haar midden een adviesorgaan, de Commissie van Aandeelhouder. De samenstelling, taken en bevoegdheden zijn geregeld

⁷⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.6.3

⁷¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.6.2

⁷² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.6.4

⁷³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.6.5

in het Protocol ter regeling van de orde van de Commissie van Aandeelhouders. De Commissie van Aandeelhouders tast op geen enkele wijze de bevoegdheden aan van de Raad van Bestuur, de Raad van Commissarissen dan wel die van de Algemene vergadering van Aandeelhouders.

- 31.2. De Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen verschaffen de Algemene vergadering van Aandeelhouders en de Commissie van Aandeelhouders tijdig alle relevante informatie die zij behoeft voor de uitoefening van haar bevoegdheden, tenzij een zwaarwichtig belang van de vennootschap zich daartegen verzet. Indien het bestuur en de Raad van Commissarissen met een beroep op een zwaarwichtig belang der vennootschap de algemene vergadering niet alle verlangde informatie verstrekken, wordt dit beroep gemotiveerd toegelicht⁷⁴.
- 31.3. De voorzitter van de Raad van Commissarissen is het eerste aanspreekpunt voor de Commissie van Aandeelhouders. De voorzitter van de Raad van Commissarissen en de Raad van Bestuur zijn aanwezig bij de overlegvergaderingen van de Commissie van Aandeelhouders.
- 31.4. Een voorstel tot goedkeuring of machtiging door de Algemene vergadering van Aandeelhouders wordt schriftelijk toegelicht. De Raad van Bestuur gaat in de toelichting in op alle feiten en omstandigheden die relevant zijn voor de te verlenen goedkeuring of machtiging. De toelichting bij de agenda wordt op de website van de vennootschap geplaatst⁷⁵.
- 31.5. De Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen zorgen voor naleving van de toepasselijke wet- en regelgeving met betrekking tot de rechten van de Algemene vergadering van Aandeelhouders en de daarmee verband houdende rechten van individuele aandeelhouders.
- 31.6. De leden van de Raad van Commissarissen wonen de Algemene vergadering van Aandeelhouders bij, behoudens verhindering op grond van bijzondere omstandigheden.
- 31.7. Leden van de Raad van Bestuur en commissarissen die worden voorgedragen voor benoeming zijn aanwezig tijdens de algemene vergadering waar over hun voordacht wordt gestemd⁷⁶.
- 31.8. De Algemene vergadering van Aandeelhouders wordt geleid door de voorzitter van de Raad van Commissarissen⁷⁷. Deze is verantwoordelijk voor een goede vergaderorde teneinde een zinvolle discussie in de vergadering te faciliteren⁷⁸.
- 31.9. Op de agenda van de algemene vergadering wordt vermeld, welke punten ter bespreking en welke punten ter stemming zijn. De volgende onderwerpen worden als aparte agendapunten behandeld⁷⁹:
 - A. materiële wijzigingen in de statuten;
 - B. voorstellen omtrent de benoeming van leden van de Raad van Bestuur en commissarissen;

⁷⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.2.1

⁷⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.4

⁷⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.9

⁷⁷ Statuten artikel 39.1

⁷⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.2

⁷⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.3

- C. het reservering- en dividendbeleid van de vennootschap (de hoogte en bestemming van reservering, de hoogte van het dividend en de dividendvorm);
 - D. het voorstel tot uitkering van dividend;
 - E. de goedkeuring van het door de Raad van Bestuur gevoerde beleid (décharge van Raad van Bestuur);
 - F. de goedkeuring van het door de Raad van Commissarissen uitgeoefende toezicht (décharge van commissarissen);
 - G. elke substantiële verandering in de corporate governance structuur van de vennootschap en in de naleving van deze Code; en
 - H. de benoeming van de externe accountant.
- 31.10. Indien een aandeelhouder een onderwerp op de agenda heeft laten plaatsen, licht hij dit ter vergadering toe en beantwoordt hij zo nodig vragen hierover⁸⁰.
- 31.11. De externe accountant kan over zijn verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening worden bevraagd door de algemene vergadering. De externe accountant woont daartoe deze vergadering bij en is bevoegd daarin het woord te voeren.
- 31.12. De Raad van Commissarissen zorgt er voor, dat het verslag van de Algemene vergadering van Aandeelhouders uiterlijk 6 weken na afloop van de vergadering ter beschikking wordt gesteld aan de Commissie van Aandeelhouders van de vennootschap. De Commissie van Aandeelhouders laat binnen 6 weken weten of het verslag al dan niet akkoord is. Hierna vindt verzending aan de Algemene vergadering van Aandeelhouders plaats waarna aandeelhouders gedurende de daaropvolgende drie maanden de gelegenheid hebben op het verslag te reageren. Het verslag wordt vervolgens vastgesteld op de wijze die in de statuten van de vennootschap is bepaald. Het in dit artikel bepaalde kan buiten toepassing blijven indien van het verhandelde ter vergadering notarieel proces-verbaal wordt opgemaakt⁸¹.
- 31.13. Van een door de Algemene vergadering van Aandeelhouders genomen besluit kan extern worden blijk gegeven door een verklaring van de voorzitter van de Raad van Commissarissen, de voorzitter van de Raad van Bestuur of de Secretaris van de vennootschap.

32. Omgang met de Ondernemingsraad

De Raad van Commissarissen onderhoudt contact met de Ondernemingsraad overeenkomstig de desbetreffende bepalingen van de Wet op de ondernemingsraden, alsmede de verdere afspraken die daaromtrent met de Ondernemingsraad zijn gemaakt. Hierbij wordt ook gesproken over:

- i. gedrag en cultuur in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming;
- ii. de door de Raad van Bestuur op basis van artikel 14.7 reglement Raad van Bestuur vastgestelde waarden; en

⁸⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.5

⁸¹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 4.1.10

iii. het D&I beleid van de vennootschap.⁸²

33. Diversen

- 33.1. Aanvaarding door leden van de Raad van Commissarissen. Ieder die tot lid van de Raad van Commissarissen wordt benoemd verklaart bij de aanvaarding van de functie schriftelijk aan de vennootschap dat hij de inhoud van dit Reglement aanvaardt en daarmee instemt, en verbindt zich jegens de vennootschap dit Reglement te zullen naleven.
- 33.2. Incidentele niet-naleving. De Raad van Commissarissen kan incidenteel besluiten dit Reglement niet na te leven, met inachtneming van toepasselijke wet- en regelgeving.
- 33.3. Wijziging. Dit Reglement kan van tijd tot tijd en zonder voorafgaande kennisgeving door de Raad van Commissarissen worden gewijzigd. Voorafgaand aan wijziging van dit Reglement vindt ter zake overleg plaats met de Raad van Bestuur.
- 33.4. Interpretatie. In geval van onduidelijkheid of verschil van mening over de betekenis van enige bepaling uit dit Reglement is het oordeel van de voorzitter van de Raad van Commissarissen daaromtrent beslissend.
- 33.5. Toepasselijk recht en jurisdictie. Dit Reglement wordt beheerst door Nederlands recht. De Nederlandse rechter is exclusief bevoegd om geschillen als gevolg van of in verband met dit reglement te beslechten.
- 33.6. Complementariteit met Nederlands recht en de statuten. Dit Reglement is een aanvulling op de bepalingen ter zake van de Raad van Commissarissen zoals neergelegd in Nederlands recht, overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving en de statuten van de vennootschap. Waar dit Reglement niet in overeenstemming is met Nederlands recht, overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving of de statuten van de vennootschap, prevaleren die laatste. Waar dit Reglement in overeenstemming is met de statuten van de vennootschap maar niet in overeenstemming met Nederlands recht of overige toepasselijke Nederlandse of EU regelgeving, prevaleren die laatste.
- 33.7. Partiële nietigheid. Indien een of meer bepalingen van dit Reglement ongeldig zijn of worden tast dit de geldigheid van de overblijvende bepalingen niet aan. De Raad van Commissarissen mag de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan de gevolgen, gegeven inhoud en doel van dit reglement, zoveel mogelijk overeenkomen met de ongeldige bepalingen.

Vastgesteld door de Raad van Commissarissen op 20 oktober 2023

H. Noten

Voorzitter Raad van Commissarissen



S. Raghoobar

Secretaris



⁸² Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.5.3

Bijlage 1 bij Reglement Raad van Commissarissen Vitens

Informatie op te nemen in het verslag van de Raad van Commissarissen

Het jaarlijkse verslag van de Raad van Commissarissen zal in elk geval de volgende informatie bevatten⁸³:

1. de wijze waarop de Raad van Commissarissen betrokken was bij de totstandkoming en toezicht houdt op de uitvoering van de strategie⁸⁴.

van elke commissaris wordt een opgave gedaan van⁸⁵:

- i. geslacht of naar wens van de persoon genderidentiteit;
- ii. leeftijd;
- iii. nationaliteit;
- iv. Hoofdfunctie (indien aanwezig);
- v. tijdstip van 1^e benoeming; en
- vi. de lopende termijn waarvoor de commissaris is benoemd.

2. dat naar het oordeel van de raad is voldaan aan de eisen voor onafhankelijkheid, bedoeld in de artikelen 6.1 tot en met 6.3 van de Reglement en geeft daarbij aan, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de raad als niet-onafhankelijk beschouwt⁸⁶.

3. op welke wijze de evaluatie van de raad van commissarissen, de afzonderlijke commissies en de individuele commissarissen heeft plaatsgevonden; op welke wijze de evaluatie van de Raad van Bestuur en de individuele bestuurders heeft plaatsgevonden; de belangrijkste bevindingen en conclusies van de evaluaties; en wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties⁸⁷.

4. een verslag van de uitvoering van de taakopdracht van de commissies in het 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 gekomen⁸⁸.

5. het aanwezigheidspercentage van elke commissaris bij de vergaderingen van de Raad van Commissarissen en van de commissies⁸⁹.

6. (indien van toepassing) een motivatie van een herbenoeming van een commissaris na een periode van acht jaar⁹⁰.

⁸³ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.3.11

⁸⁴ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 1.1.3

⁸⁵ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.2

⁸⁶ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.1.10

⁸⁷ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.2.8

⁸⁸ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling artikel 2.3.5

⁸⁹ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.4.4

⁹⁰ Nederlandse Corporate Governance Code, best practice bepaling 2.2.2