



REGLEMENT

RAAD VAN COMMISSARISSEN

DUNEA N.V.

2024

INHOUDSOPGAVE

Definities

Artikel 1 Status en inhoud van dit Reglement

Artikel 2 Taken van de Raad

Artikel 3 Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de Raad

Artikel 4 Onafhankelijkheid en nevenfuncties

Artikel 5 Voorzitter en plaatsvervangend voorzitter

Artikel 6 Secretaris

Artikel 7 De Raad en commissies

Artikel 8 (Her)benoeming, zittingsperiode en aftreden

Artikel 9 Vergoeding

Artikel 10 Vergaderingen van de Raad (agenda, telefonisch vergaderen, deelname, verslag)

Artikel 11 Besluiten van de Raad (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie)

Artikel 12 Tegenstrijdig belang (commissarissen, Directie, externe accountant)

Artikel 13 Klokkenluidersregeling

Artikel 14 Informatie, relatie met de Directie

Artikel 15 Relatie met de aandeelhouders

Artikel 16 Benoeming van een registeraccountant of deskundige door de algemene vergadering

Artikel 17 Relatie met de Ondernemingsraad

Artikel 18 Geheimhouding

Artikel 19 Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging

Artikel 20 Toepasselijke recht en forum

Artikel 21 Inwerkingtreding

Inleiding

Dit Reglement is vastgesteld door de raad van commissarissen van Dunea N.V. in de vergadering van 21 november 2024 en is per deze datum in werking getreden. Dit betreft een actualisering ten opzichte van de vorige versie van het Reglement, die is vastgesteld in december 2019 en in mei 2020 van een aanvulling is voorzien.

Dit Reglement is opgesteld op grond van artikel 10.9 van de statuten van Dunea N.V. en geeft uitvoering aan principe 2.3.1 van de Nederlandse Corporate Governance Code 2022 (NCGC), betreffende het Reglement van de raad van commissarissen.

De ten aanzien van de raad van commissarissen relevante bepalingen van de NCGC zijn volledigheidshalve in dit Reglement opgenomen (met verwijzing in de voetnoot). Bepalingen betreffende de raad van commissarissen die in de statuten zijn opgenomen, zijn niet in onderhavig Reglement opgenomen.

Definities

In dit Reglement worden de volgende definities gehanteerd.

Algemene vergadering:	de algemene vergadering van aandeelhouders van Dunea N.V.
Directie:	de directie van Dunea N.V.
Dunea:	Dunea N.V.
Reglement:	Het reglement van de Raad van commissarissen van Dunea N.V.
Raad:	de Raad van commissarissen van Dunea N.V.
Secretaris:	de door de Raad benoemde secretaris ten behoeve van de Raad van Commissarissen van Dunea N.V.
Statuten:	de statuten van Dunea N.V.
Voorzitter:	de voorzitter van de Raad van commissarissen van Dunea N.V.

Artikel 1 Status en inhoud van dit Reglement

- 1.1 Dit Reglement dient ter aanvulling op de regels en voorschriften die op (het functioneren van) de Raad van toepassing zijn op grond van Nederlands recht of de statuten.
- 1.2 Waar dit Reglement strijdig is met de statuten, prevaleren de statuten. Waar dit Reglement verenigbaar is met de statuten, maar strijdig met Nederlands recht, prevaleert dit laatste.
- 1.3 Indien een van de bepalingen uit dit Reglement niet of niet meer geldig is, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan. De Raad vervangt de ongeldige bepalingen alsdan door geldige bepalingen waarvan het effect, gegeven de inhoud en strekking daarvan, zoveel mogelijk gelijk is aan die van de ongeldige bepalingen.
- 1.4 Bij dit Reglement zijn de volgende bijlagen gevoegd, welke integraal onderdeel uitmaken van dit Reglement:
 - Bijlage A: de profielschets van de omvang en samenstelling van de Raad
 - Bijlage B: het reglement voor de Auditcommissie
 - Bijlage C: het reglement voor de Remuneratiecommissie.

Artikel 2 Taken van de Raad

- 2.1 De Raad weegt bij zijn taakvervulling de in aanmerking komende belangen van de bij Dunea betrokkenen, waaronder de aandeelhouders, af. De Raad is zelf verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn functioneren.
- 2.2 De Directie is verantwoordelijk voor de continuïteit van Dunea en richt zich op de lange termijn waardecreatie van Dunea en weegt daartoe de in aanmerking komende belangen van de bij Dunea betrokkenen af. De Raad houdt toezicht op de Directie ter zake¹. De Directie betreft de Raad tijdig bij het formuleren van de strategie ter realisatie van lange termijn waardecreatie. De Directie legt verantwoording af aan de Raad over de strategie en de toelichting daarop².
- 2.3 De Raad houdt toezicht op de wijze waarop de Directie de strategie voor lange termijn waardecreatie uitvoert. De Raad bespreekt regelmatig de strategie, de uitvoering van de strategie en de daarmee samenhangende voornaamste risico's. In het verslag van de Raad legt de Raad verantwoording af over de wijze waarop de Raad betrokken was bij de totstandkoming en toezicht houdt op de uitvoering van de strategie³. De Directie is verantwoordelijk voor het vormgeven van een cultuur die is gericht op lange termijn waardecreatie. De Raad houdt toezicht op de activiteiten van de Directie ter zake en bespreekt deze met de Directie⁴.

¹ NCGC Principe 1.1

² NCGC 1.1.2

³ NCGC 1.1.3

⁴ NCGC 2.5.1

- 2.4 De Directie stelt een gedragscode op en ziet toe op de werking en de naleving ervan door zichzelf en de werknemers van Dunea. De Directie informeert de Raad over de bevindingen en observaties ten aanzien van de werking en de naleving. De gedragscode wordt op de website geplaatst⁵.
- 2.5 Tot de taken van de Raad worden voorts, onder meer, gerekend⁶:
- a) het houden van toezicht en controle op en het adviseren van de Directie omtrent:
 - i. de realisatie van de doelstellingen van Dunea,
 - ii. toezicht houden op het beleid van de Directie en op de algemene gang van zaken in de vennootschap en de met haar verbonden onderneming(en),
 - iii. de strategie en de risico's verbonden aan de ondernemingsactiviteiten,
 - iv. de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, -
 - v. het financiële verslaggevingsproces. en
 - vi. de naleving van wet- en regelgeving;
 - b) het openbaar maken, naleven en handhaven van de corporate governance structuur van Dunea;
 - c) de Raad stimuleert de Directie in de cultuur van openheid en aanspreekbaarheid binnen Dunea en binnen de Raad⁷;
 - d) het goedkeuren van de jaarlijkse begroting en belangrijke kapitaalinvesteringen van Dunea;
 - e) het selecteren en voordragen, ter benoeming door de algemene vergadering, van de externe accountant
 - f) het selecteren en voordragen, ter benoeming door de algemene vergadering, van de leden van de Raad alsmede het voorstellen, ter vaststelling door de algemene vergadering, van de vergoeding voor de leden van de Raad;
 - g) het evalueren en beoordelen van het functioneren van de Directie en de Raad alsmede van hun individuele leden, met inbegrip van een beoordeling van de profielsen voor de Raad; de Raad evalueert ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Directie het 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 verbonden⁸.
 Hierbij wordt aandacht besteed aan:
 - i. inhoudelijke aspecten, de onderlinge interactie en de interactie met de Directie;
 - ii. zaken die zich in de praktijk hebben voorgedaan waaruit lessen kunnen worden getrokken; en
 - iii. het gewenste profiel, de samenstelling, competenties en deskundigheid van de Raad.
 De Raad evalueert tevens ten minste eenmaal per jaar buiten aanwezigheid van de Directie zowel het functioneren⁹ van de Directie als collectief als dat van de individuele leden en bespreekt de conclusies die aan de evaluatie worden verbonden, zulks mede in het licht van opvolging van leden van de Directie.
 Het verslag van de Raad¹⁰ dienaangaande vermeldt:
 - i. op welke wijze de evaluatie van de Raad, de afzonderlijke commissies en de individuele commissarissen heeft plaatsgevonden;
 - ii. op welke wijze de evaluatie van de Directie en de individuele leden heeft plaatsgevonden en
 - iii. wat is of wordt gedaan met de conclusies van de evaluaties;
 - h) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, (gemelde) potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in dit Reglement tussen Dunea enerzijds en leden van de Raad, de Directie en/of de externe accountant anderzijds;
 - i) het in behandeling nemen van, en beslissen omtrent, gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen als bedoeld in dit Reglement.
- 2.6 De Raad stelt jaarlijks na afloop van het boekjaar van Dunea een verslag over het functioneren en de werkzaamheden van de Raad en zijn commissies in dat boekjaar¹¹ op en publiceert dit verslag.
- 2.7 De Raad houdt toezicht op de interne audit functie¹² en heeft regelmatig contact met diegene die de functie vervult.
- 2.8 De benoeming en het ontslag van de leidinggevende interne auditor wordt, samen met een advies van de Auditcommissie, ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad¹³. De interne audit functie stelt een werkplan op en betreft hierbij de Directie, de Auditcommissie en de externe accountant. Het werkplan wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de Directie en vervolgens aan de Raad. In dit werkplan wordt aandacht besteed aan de interactie met de externe accountant¹⁴.

⁵ NCGG 2.5.2

⁶ NCGG Principe 1.5

⁷ NCGG 2.4.1

⁸ NCGG 2.2.6

⁹ NCGG 2.2.7

¹⁰ NCGG 2.2.8

¹¹ NCGG 2.3.11

¹² NCGG Principe 1.3

¹³ NCGG 1.3.1

¹⁴ NCGG 1.3.3

- 2.9 Indien voor de interne audit functie geen interne audit dienst is ingericht, beoordeelt de Raad jaarlijks, mede op basis van een advies van de Auditcommissie, of adequate alternatieve maatregelen zijn getroffen en beziet of behoefte bestaat om een interne audit dienst in te richten. De Raad neemt de conclusies alsmede eventuele aanbevelingen en alternatief getroffen maatregelen die daaruit voortkomen, op in het verslag van de Raad¹⁵.
- 2.10 De Directie bespreekt de effectiviteit van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen met de Auditcommissie en legt daarover verantwoording af aan de Raad¹⁶.
- 2.11 Alle commissarissen volgen een op de functie toegesneden introductieprogramma. Het introductieprogramma besteedt in ieder geval aandacht aan algemene financiële, sociale en juridische zaken, de financiële verslaggeving 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 commissaris¹⁷.
- 2.12 De Directie en de Raad beoordelen ieder jaarlijks voor hun eigen orgaan op welke onderdelen commissarissen en leden van de Directie gedurende hun benoemingsperiode behoefte hebben aan training of opleiding¹⁸.

Artikel 3 Samenstelling, deskundigheid en onafhankelijkheid van de Raad¹⁹

- 3.1 De door de Raad opgestelde profielschets (Bijlage A bij dit Reglement)) wordt op de website geplaatst²⁰.
- 3.2 In de profielschets wordt ingegaan op²¹:
 - i. de gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen;
 - ii. de omvang van de Raad;
 - iii. de onafhankelijkheid van de commissarissen en
 - iv. de gewenste gemengde samenstelling van de Raad.
- 3.3 De Raad heeft een diversiteitsbeleid met betrekking tot de samenstelling van de Raad en de Directie. Hierbij wordt ingegaan op de concrete doelstellingen ten aanzien van diversiteit en de voor Dunea relevante aspecten van diversiteit, zoals nationaliteit, leeftijd, geslacht en achtergrond inzake opleiding en beroepservaring²². In de corporate governance verklaring worden het diversiteitsbeleid en de uitvoering daarvan toegelicht²³.
- 3.4 De samenstelling van de Raad is zodanig dat de combinatie van ervaring, deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid van zijn leden voldoet aan de profielschets en de Raad het best in staat stelt zijn diverse verplichtingen jegens Dunea en de bij Dunea betrokkenen (waaronder de aandeelhouders) te voldoen, in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving.
- 3.5 Bij de samenstelling van de Raad moeten de volgende vereisten in acht worden genomen:
 - i. elke commissaris beschikt over de specifieke deskundigheid die noodzakelijk is voor de vervulling van de taak²⁴ en moet in staat zijn om de hoofdlijnen van het totale beleid van Dunea te beoordelen;
 - ii. elke commissaris moet in de profielschets passen en middels deelname aan de Raad, bij (her)benoeming en nadien, moet de Raad als geheel zijn samengesteld in overeenstemming met het bepaalde in dit Reglement;
 - iii. elke commissaris moet onafhankelijk zijn als bedoeld in dit Reglement;
 - iv. de Voorzitter mag geen voormalig bestuurder van Dunea zijn²⁵.

Artikel 4 Onafhankelijkheid en nevenfuncties

- 4.1 De Voorzitter is onafhankelijk in de zin van dit Reglement²⁶.
- 4.2 De Raad is zodanig samengesteld²⁷ dat de commissarissen ten opzichte van elkaar, de Directie en ieder verder deelbelang onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. Om de onafhankelijkheid te borgen, is op maximaal één commissaris een van de criteria van toepassing als bedoeld in artikel 4.3 sub a tot en met e.
- 4.3 Een commissaris wordt niet als onafhankelijk aangemerkt, en geldt derhalve als onafhankelijk, indien²⁸ geen van het onderstaande op de betreffende commissaris van toepassing is, indien de commissaris, dan wel de echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad:

¹⁵ NGCG 1.3.6

¹⁶ NGCG 1.4.1

¹⁷ NGCG 2.4.5

¹⁸ NGCG 2.4.6

¹⁹ NGCG Principe 2.1.

²⁰ NGCG 2.1.1

²¹ NGCG 2.1.1

²² NGCG 2.1.5

²³ NGCG 2.1.6

²⁴ NGCG 2.1.4

²⁵ NGCG 2.1.9

²⁶ NGCG 2.1.9

²⁷ NGCG 2.1.7

²⁸ NGCG 2.1.8

- a) in de vijf jaar voorafgaande aan de benoeming tot commissaris werknemer of lid van de directie van Dunea, inclusief gelieerde vennootschappen als bedoeld in artikel 5:48 van de Wet op het financieel toezicht, is geweest;
 - b) een persoonlijke financiële vergoeding van Dunea, of een aan haar gelieerde organisatie, ontvangt, anders dan de vergoeding die voor de verrichte werkzaamheden als commissaris wordt ontvangen, en voor zover zij niet past in de normale uitoefening van bedrijf;
 - c) op het moment van de benoeming of in het jaar voorafgaande aan de benoeming tot commissaris een belangrijke zakelijke relatie met Dunea, of een aan haar gelieerde organisatie, heeft gehad. Daaronder wordt in ieder geval begrepen het geval dat een commissaris, of een kantoor waarvan hij aandeelhouder, vennoot, medewerker of adviseur is, is opgetreden als adviseur van Dunea (in de rol van consultant, externe accountant, notaris en advocaat) en het geval dat de commissaris bestuurder of medewerker is van een bankinstelling waarmee Dunea een duurzame en significante relatie onderhoudt;
 - d) bestuurslid is van een organisatie waarin een directielid van Dunea, waarop hij toezicht houdt, bestuurder of commissaris is;
 - e) gedurende de voorgaande twaalf maanden tijdelijk heeft voorzien in de Directie bij belet en ontstentenis van Directieleden;
 - f) zich anderszins in een afhankelijke positie tot de Directie of een andere commissaris bevindt.
- 4.4 Het verslag van de Raad vermeldt dat naar het oordeel van de Raad is voldaan aan de eisen voor onafhankelijkheid en geeft daarbij aan, indien van toepassing, welke commissaris(sen) de Raad als niet-onafhankelijk beschouwt²⁹.
- 4.5 Elke commissaris is verplicht de Voorzitter de informatie te verschaffen die nodig is voor de vaststelling, en indien van toepassing, het bijhouden, van de volgende gegevens: geslacht, leeftijd, beroep, hoofdfunctie, nationaliteit, nevenfuncties (voor zover relevant voor de vervulling van de taak als commissaris), tijdstip van eerste benoeming en de lopende benoemingstermijn. De Voorzitter ziet erop toe dat deze informatie wordt gepubliceerd in het verslag van de Raad³⁰.
- 4.6 Commissarissen beperken het aantal en de aard van hun andere functies zodanig dat een goede taakvervulling is gewaarborgd.
- 4.7 Commissarissen melden nevenfuncties vooraf aan de Raad. Minimaal een keer per kalenderjaar worden de nevenfuncties in de vergadering van de Raad besproken³¹. Indien de Voorzitter van mening is dat er een risico bestaat op tegenstrijdige belangen, wordt de zaak besproken door de Raad.
- 4.8 De secretaris houdt een lijst bij van de relevante andere functies van iedere commissaris.

Artikel 5 Voorzitter en plaatsvervangend voorzitter

- 5.1 De Voorzitter is namens de Raad het voornaamste aanspreekpunt voor de Directie, commissarissen en voor aandeelhouders over het functioneren van leden van de Directie en commissarissen. De Voorzitter heeft regelmatig overleg met de Directie. De plaatsvervangend voorzitter vervangt bij gelegenheid de Voorzitter³² en fungeert als aanspreekpunt voor individuele commissarissen en leden van de Directie over het functioneren van de Voorzitter³³.
- 5.2 De Voorzitter ziet ten minste op het volgende toe³⁴:
- a) de tijdige en adequate informatieverschaffing aan de commissarissen als nodig voor het naar behoren uitoefenen van hun taak;
 - b) het zorgdragen voor voldoende tijd voor het inwinnen van advies, beraadslaging en besluitvorming door de Raad;
 - c) het door de Raad benoemen van een plaatsvervangend voorzitter;
 - d) het aansturen van de commissies van de Raad en het toezien op het naar behoren functioneren daarvan;
 - e) het zorgdragen voor de, ten minste jaarlijkse, evaluatie en beoordeling van het functioneren van de leden van de Directie en de Raad;
 - f) het zorgdragen voor de benoeming van een Voorzitter;
 - g) het naar behoren verlopen van contacten met de Directie, de algemene vergadering en de Ondernemingsraad en het tijdig en zorgvuldig informeren van de (andere) commissarissen omtrent de uitkomsten daarvan;
 - h) het ontvangen van en het beslissen omtrent meldingen van potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in dit Reglement;
 - i) het ontvangen van en beslissen omtrent gemelde vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen als bedoeld in dit Reglement;

²⁹ NCGG 2.1.10

³⁰ NCGG 2.1.2

³¹ NCGG 2.4.2

³² NCGG 2.3.7

³³ NCGG 2.4.3

³⁴ NCGG 2.3.6

- j) het volgen van het introductieprogramma door commissarissen en leden van de Directie;
- k) het volgen van het opleidings- of trainingsprogramma door commissarissen en leden van de Directie;
- l) het uitvoeren van de activiteiten ten aanzien van cultuur door de Directie;
- m) het opvangen door de Raad van signalen inzake (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden en het onverwijld rapporteren daarvan aan de Raad;
- n) een ordelijk en efficiënt verloop van de algemene vergadering;
- o) het plaatsvinden van effectieve communicatie met de aandeelhouders;
- p) in geval van een fusie- of overnameproces het hierbij tijdig en nauw betrekken van de Raad.

Artikel 6 Secretaris

- 6.1 De Raad wordt ondersteund door de secretaris.
- 6.2 De secretaris is met name verantwoordelijk voor:
 - a) het volgen van de juiste procedures en het handelen in overeenstemming met de wettelijke en statutaire verplichtingen met inbegrip van de verplichtingen uit hoofde van dit Reglement;
 - b) het ondersteunen van de Voorzitter in de daadwerkelijke organisatie van de Raad, waaronder, het verschaffen van informatie, agendering van onderwerpen en het zorgdragen voor de verslaglegging van de vergaderingen van de Raad.
- 6.3 Indien de secretaris ook werkzaamheden verricht voor de Directie en signaleert dat de belangen van de Directie en de Raad uiteenlopen, waardoor onduidelijk is welke belangen de secretaris dient te behartigen, meldt de secretaris dit bij de Voorzitter³⁵.

Artikel 7 De Raad en commissies

- 7.1 Commissies worden door de Raad uit zijn midden in- en samengesteld. De Raad blijft verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door een van de commissies van de Raad.
- 7.2 Ten tijde van de inwerkingtreding van dit Reglement zijn door de Raad 2 commissies ingesteld³⁶: de Remuneratiecommissie en de Auditcommissie³⁷. Onverlet de collegiale verantwoordelijkheid van de Raad, is het de taak van deze commissies om de besluitvorming van de Raad voor te bereiden³⁸.
- 7.3 De Raad stelt voor iedere commissie een reglement op³⁹ waarin is aangegeven wat de rol en verantwoordelijkheid van de desbetreffende commissie zijn, wat haar samenstelling is en op welke wijze zij haar taak uitoefent.
- 7.4 De samenstelling van de commissies, het aantal commissievergaderingen en de belangrijkste vergaderonderwerpen daarin, worden vermeld in het verslag van de Raad.
- 7.5 De reglementen en de samenstelling van de commissies worden op de website van Dunea geplaatst.
- 7.6 Het voorzitterschap van de Audit- of Remuneratiecommissie wordt niet vervuld door de Voorzitter, noch door een voormalig bestuurder van Dunea⁴⁰. Meer dan de helft van de leden van de commissies is onafhankelijk in de zin van dit Reglement.
- 7.7 De Raad ontvangt van elke vergadering van de commissies⁴¹ een verslag van haar beraadslagingen en bevindingen⁴². In het verslag van de Raad doet de Raad 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 gekomen.
- 7.8 De Remuneratiecommissie doet een duidelijk en begrijpelijk voorstel aan de Raad betreffende het te voeren beloningsbeleid voor de Directie. De Raad legt het beleid ter vaststelling voor aan de algemene vergadering⁴³. De Raad stelt de individuele beloning van de leden van de Directie vast, binnen de grenzen van het door de algemene vergadering vastgestelde beloningsbeleid. De Remuneratiecommissie bereidt de besluitvorming van de Raad voor over de vaststelling van beloningen. Een ontoereikende vervulling van taken wordt niet beloond.
- 7.9 In het remuneratierapport legt de Raad op een inzichtelijke wijze verantwoording af over de uitvoering van het beloningsbeleid⁴⁴. Het rapport wordt geplaatst op de website van Dunea.

³⁵ NCGC 2.3.10

³⁶ NCGC 2.3.2

³⁷ NCGC 1.5.1

³⁸ NCGC 2.3.2

³⁹ NCGC 2.3.3

⁴⁰ NCGC 2.3.4

⁴¹ NCGC 1.5.3, NCGC 1.5.4

⁴² NCGC 2.3.5

⁴³ NCGC 3.1.1

⁴⁴ NCGC Principe 3.4

- 7.10 De Raad heeft op de datum van inwerkingtreding van dit Reglement geen Selectie- en benoemingscommissie ingesteld⁴⁵. Het vervullen van de taken van de Selectie- en benoemingscommissie kan door uitbreiding van het mandaat per keer door de Raad worden opgedragen aan de Remuneratiecommissie. Alsdan zijn deze bepalingen van overeenkomstige toepassing. De Selectie- en benoemingscommissie bereidt de besluitvorming van de Raad voor en brengt verslag uit aan de Raad van haar beraadslagingen en bevindingen.

De Selectie- en benoemingscommissie richt zich in ieder geval op:

- i. het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedures inzake leden van de Directie en commissarissen;
- ii. de periodieke beoordeling van de omvang en samenstelling van de Directie en de Raad en het doen van een voorstel voor een profielschets van de Raad;
- iii. de periodieke beoordeling van het functioneren van leden van de Directie en commissarissen en de rapportage hierover aan de Raad⁴⁶;
- iv. het opstellen van een plan voor de opvolging van leden van de Directie en commissarissen;
- v. het doen van voorstellen voor (her)benoemingen; en
- vi. het toezicht op het beleid van de Directie inzake selectiecriteria en benoemingsprocedures voor het hoger management.

Artikel 8 (Her)benoeming, zittingsperiode en aftreden

- 8.1 Een commissaris wordt benoemd voor een periode van vier jaar en kan daarna éénmalig voor een periode van vier jaar worden herbenoemd⁴⁷. 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. Bij benoeming of herbenoeming wordt de profielschets in acht genomen.
- 8.2 De Raad draagt er zorg voor dat Dunea over een gedegen plan beschikt voor de opvolging⁴⁸ van leden van de Directie 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 in acht genomen.
- 8.3 De Raad stelt een rooster van aftreden op om te voorkomen, voor zover mogelijk, dat commissarissen tegelijk aftreden dan wel dat (her)benoemingen tegelijkertijd plaatsvinden. Commissarissen treden af overeenkomstig het rooster van aftreden. Het vigerende rooster van aftreden is geplaatst op de website van Dunea.
- 8.4 Leden van de Raad die tijdelijk voorzien in de Directie bij belet en ontstentenis van de Directie treden (tijdelijk) uit de Raad om de directietaak op zich te nemen⁴⁹.
- 8.5 Commissarissen treden tussentijds af op eigen verzoek, bij onvoldoende functioneren, structurele onverenigbaarheid van belangen of wanneer dit anderszins naar het oordeel van de Raad is geboden. Bij tussentijds aftreden van een commissaris brengt Dunea een persbericht uit waarin de reden voor vertrek wordt genoemd⁵⁰.

Artikel 9 Vergoeding

- 9.1 De Raad doet aan de algemene vergadering een duidelijk en begrijpelijk voorstel voor een passende beloning van de Voorzitter en de overige commissarissen⁵¹. De beloning voor commissarissen stimuleert een adequate uitoefening van de functie en is niet afhankelijk van de resultaten van Dunea. Bedoelde beloning reflecteert de tijdsbesteding en de verantwoordelijkheden van de functie⁵².
- 9.2 Indien de commissarissen BTW over hun vergoeding in rekening dienen te brengen, voldoet Dunea deze.
- 9.3 Alle in redelijkheid gemaakte kosten in verband met het bijwonen van vergaderingen worden aan de leden van de Raad vergoed.
- 9.4 De vergoeding wordt eens per kwartaal uitgekeerd. De onkostenvergoeding wordt uitgekeerd op declaratiebasis, voorzien van bescheiden die de declaratie afdoende onderbouwen. Declaraties worden ingediend bij de secretaris.
- 9.5 Dunea sluit ten behoeve van de leden van de Raad een aansprakelijkheidsverzekering af ter dekking van de kosten, daaronder begrepen honoraria van honoraria, boetes, schikkingsbedragen, etc., die zij hebben gemaakt in verband met civielrechtelijke, strafrechtelijke of administratiefrechtelijke procedures waarin zij zijn betrokken vanwege het feit dat zij commissaris van Dunea zijn of waren.

⁴⁵ NCGC 2.2.5

⁴⁶ Deze bepaling is niet van toepassing zolang deze taken zijn belegd bij de Remuneratiecommissie.

⁴⁷ NCGC 2.2.2

⁴⁸ NCGC 2.2.4

⁴⁹ NCGC 2.3.9

⁵⁰ NCGC 2.2.3

⁵¹ NCGC Principe 3.3

⁵² NCGC 3.3.1

Artikel 10 Vergaderingen van de Raad (agenda, telefonisch vergaderen, deelname, verslag)

- 10.1 De Raad vergadert ten minste vier maal in het jaar en voorts zo vaak als een of meer van de commissarissen noodzakelijk acht. De vergaderingen worden in de regel gehouden ten kantore van Dunea, maar mogen ook elders plaatsvinden. Vergaderingen kunnen ook telefonisch of op elektronische wijze plaatsvinden, mits alle deelnemende commissarissen elkaar tegelijkertijd kunnen verstaan.
- 10.2 Commissarissen worden geacht aanwezig te zijn bij vergaderingen van de Raad en bij vergaderingen van commissies waarvan zij deel uitmaken⁵³. Bij frequente afwezigheid wordt de betreffende commissaris daarop door de Voorzitter aangesproken en om uitleg verzocht. Het verslag van de Raad vermeldt het aanwezigheidspercentage van elke commissaris bij de vergaderingen van de Raad en van de commissies.
- 10.3 Tenzij de Raad anders besluit, worden de vergaderingen van de Raad bijgewoond door een of meer leden van de Directie, alsmede het hoofd van het domein Financiën & Control, met uitzondering van de vergaderingen die handelen over:
- a) de beoordeling van het functioneren van de Directie en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - b) de beoordeling van het functioneren van de Raad en zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - c) de potentiële tegenstrijdige belangen als bedoeld in dit Reglement.
- 10.4 De externe accountant van Dunea neemt deel aan elke vergadering van de Raad waarin het onderzoek van de jaarrekening en haar vaststelling, en indien van toepassing, goedkeuring aan de orde worden gesteld⁵⁴. De externe accountant ontvangt de financiële informatie die ten grondslag ligt aan de vaststelling van de kwartaal- en/of halfjaarcijfers en overige tussentijdse berichten en wordt in de gelegenheid gesteld om op alle informatie te reageren.
- 10.5 Vergaderingen worden namens de Voorzitter bijeengeroepen door of namens de secretaris of het Directiesecretariaat. Voor zover praktisch uitvoerbaar worden de aankondiging en de agenda van te bespreken onderwerpen zeven dagen voor aanvang van de vergadering aan de leden van de Raad en de Directie verstrekt.
- 10.6 De secretaris stelt een verslag van de vergadering op. Dit verslag wordt vastgesteld tijdens de eerstvolgende vergadering van de Raad. Indien echter alle leden van de Raad met de inhoud van het verslag instemmen, kan de vaststelling van het verslag ook eerder plaatsvinden.

Artikel 11 Besluiten van de Raad (quorum, stemmen, onderwerpen ter discussie)

- 11.1 De Raad kan ter vergadering slechts rechtsgeldige besluiten nemen indien de meerderheid van zijn de commissarissen, waaronder begrepen de Voorzitter of diens plaatsvervanger, aanwezig of vertegenwoordigd zijn, met dien verstande dat commissarissen die een tegenstrijdig belang hebben als bedoeld in dit Reglement niet meetellen voor de berekening van dit quorum.
- 11.2 De Raad kan ook buiten vergadering besluiten, mits het onderwerp in kwestie onder de aandacht van alle commissarissen is gebracht, met dien verstande dat commissarissen die een tegenstrijdig belang hebben als bedoeld in dit Reglement niet deelnemen aan de besluitvorming. Het besluit dat op dergelijke wijze is genomen wordt schriftelijk vastgelegd en ondertekend door de Voorzitter en de secretaris. Het nemen van een besluit buiten vergadering dient te worden gemeld in de eerstvolgende vergadering van de Raad.
- 11.3 De steeds terugkerende vergaderonderwerpen zijn in ieder geval:
- a) de jaarrekening en (meerjaren)begroting van Dunea;
 - b) belangrijke besluiten waarop de Raad actie moet nemen;
 - c) de strategie van Dunea en veranderingen daarin (zoals de lange termijn strategie, belangrijke investeringen, Directiebesluiten die in de statuten genoemde bedragen te boven gaan, het opzetten van nieuwe bedrijfsonderdelen, belangrijke acquisities en afstotingen) en
 - d) verslagen van de afzonderlijke commissies van de Raad.
- 11.4 De Raad bespreekt ten minste éénmaal in het kalenderjaar:
- a) het functioneren van de Raad en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - b) het functioneren van de Directie en dat van zijn individuele leden, en de conclusies die hieraan moeten worden verbonden;
 - c) de strategie en de risico's verbonden aan de onderneming en de uitkomsten van de beoordeling door de Directie van de opzet en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, alsmede eventuele significante wijzigingen hierin.
- 11.5 Van het houden van de besprekingen wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad.

⁵³ NCGC 2.4.4

⁵⁴ NCGC 1.7.6

Artikel 12 Tegenstrijdig belang (commissarissen, Directie, externe accountant)

- 12.1 Een commissaris neemt niet deel aan de discussie en de besluitvorming⁵⁵ over een onderwerp of transactie waarbij de betreffende commissaris een tegenstrijdig belang⁵⁶ met Dunea heeft dat van materiële betekenis is voor Dunea en/of de betreffende commissaris of de Directie⁵⁷. Een dergelijke transactie mag uitsluitend worden aangegaan onder ten minste in de branche gebruikelijke condities. De besluiten tot het aangaan van een dergelijke transactie behoeven de goedkeuring van de Raad.
- 12.2 De Directie en de commissarissen zijn alert op belangenverstrengeling en zullen in ieder geval⁵⁸:
- i. niet in concurrentie met de vennootschap treden;
 - ii. geen (substantiële) schenkingen van Dunea voor zichzelf, voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad vorderen of aannemen;
 - iii. ten laste van Dunea geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen aan derden;
 - iv. geen zakelijke kansen die aan Dunea toekomen benutten voor zichzelf of voor hun echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad.
- 12.3 De Voorzitter ziet erop toe dat alle transacties waarbij tegenstrijdige belangen hebben gespeeld, worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat het bepaalde in dit artikel is nageleefd.
- 12.4 Een tegenstrijdig belang dat van materiële betekenis is voor Dunea en/of de betreffende commissaris ten aanzien van een commissaris bestaat in ieder geval indien:
- a) Dunea voornemens is een transactie aan te gaan met een organisatie waarin de commissaris persoonlijk een materieel financieel belang onderhoudt;
 - b) Dunea voornemens is een transactie aan te gaan met een organisatie waarvan een lid van de Directie of de Raad de echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad is van de commissaris;
 - c) Dunea voornemens is een transactie aan te gaan met een organisatie waarbij de commissaris een bestuurs- of toezichthoudende functie vervult;
 - d) naar toepasselijk recht, een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan;
 - e) de Raad heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.
- 12.5 Elke commissaris, anders dan de Voorzitter, meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor Dunea en/of de betreffende commissaris⁵⁹ onverwijld aan de Voorzitter en verschaft hierover alle relevante informatie aan de Voorzitter, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake de echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 12.4 sub d) en e) bepaalt de Raad of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 12.1 geldt.
- 12.6 Indien de Voorzitter een (potentieel) tegenstrijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor Dunea en/of de betreffende commissaris heeft, meldt hij dit terstond aan de plaatsvervangend voorzitter. De Voorzitter verschaft hierover alle relevante informatie aan de plaatsvervangend voorzitter, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake de echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 12.3 sub d) en e) bepaalt de Raad of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is op grond waarvan artikel 12.1 geldt.
- 12.7 Artikel 12.4 geldt eveneens voor de Directie. De Directie meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang bij een transactie die van materiële betekenis is voor Dunea en/of de Directie terstond aan de Voorzitter en verschaft hierover alle relevante informatie aan de Voorzitter, inclusief de voor de situatie relevante informatie inzake de echtgenoot, geregistreerde partner of een andere levensgezel, pleegkind en bloed- en aanverwanten tot in de tweede graad. In alle gevallen anders dan die genoemd in artikel 12.4 sub d) en e) bepaalt de Raad of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de transactie uitsluitend onder ten minste in de branche gebruikelijke condities mag worden aangegaan. De besluiten tot het aangaan van een dergelijke transactie behoeven de goedkeuring van de Raad. De Voorzitter ziet erop toe dat deze transacties worden gepubliceerd in het jaarverslag met de vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat het bepaalde in dit artikel is nageleefd.

⁵⁵ NCG 2.7.3

⁵⁶ NCGC 2.7.2

⁵⁷ NCGC 2.7.4

⁵⁸ NCGC 2.7.1

⁵⁹ NCGC 2.7.3

- 12.8 Een tegenstrijdig belang ten aanzien van de externe accountant van Dunea bestaat in ieder geval indien:
- a) de onafhankelijkheid van de externe accountant ten aanzien van (de controle op) de financiële verslaggeving ter discussie staat.
 - b) de Raad heeft geoordeeld dat een tegenstrijdig belang bestaat, of geacht wordt te bestaan.
- De externe accountant, alsmede de Directie en de Raad, meldt ieder potentieel tegenstrijdig belang aangaande de externe accountant terstond aan de Voorzitter. De externe accountant, alsmede de Directie en de Raad, verschaft hierover alle relevante informatie aan de Voorzitter. In alle gevallen anders dan die genoemd sub b) hierboven bepaalt de Raad of een gemeld (potentieel) tegenstrijdig belang een tegenstrijdig belang is, als gevolg waarvan de aanstelling van de externe accountant moet worden heroverwogen of andere maatregelen worden getroffen waardoor het tegenstrijdig belang wordt opgeheven.
- De Voorzitter ziet erop toe dat deze maatregelen worden gepubliceerd in het jaarverslag met vermelding van het tegenstrijdig belang en de verklaring dat dit artikel 15.7 is nageleefd.
- 12.9 Alle tussen Dunea en rechtspersonen die ten minste tien procent van de aandelen in Dunea houden, worden tegen op de markt gebruikelijke condities overeengekomen. Besluiten tot het aangaan van transacties met deze rechtspersonen die van materiële betekenis zijn voor Dunea en/of voor deze rechtspersonen behoeven goedkeuring van de Raad⁶⁰.
- 12.10 Dunea verstrekt aan de Directie en de commissarissen geen persoonlijke leningen, garanties en dergelijke.

Artikel 13 Klokkenluidersregeling

- 13.1 De Directie draagt er zorg voor dat werknemers zonder gevaar voor hun rechtspositie de mogelijkheid hebben te rapporteren over vermeende onregelmatigheden van algemene, operationele en financiële aard binnen Dunea aan de Directie of de Compliance Officer.
- 13.2 Vermeende onregelmatigheden die het functioneren van leden van de Directie betreffen, worden gerapporteerd aan de Voorzitter of de Compliance Officer, die in voorkomend geval de melding met de Voorzitter bespreekt.
- 13.3 De klokkenluidersregeling wordt op de website van Dunea geplaatst.
- 13.4 De Directie informeert de Voorzitter onverwijld over signalen van (vermoedens van) materiële misstanden en onregelmatigheden binnen Dunea⁶¹. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van een of meerdere leden van de Directie betreft, kan een werknemer dit rechtstreeks aan de Voorzitter melden.
- 13.5 De externe accountant informeert de voorzitter van de Auditcommissie onverwijld wanneer de accountant bij de uitvoering van de opdracht een misstand of onregelmatigheid constateert of vermoedt. Wanneer (het vermoeden van) een misstand of onregelmatigheid het functioneren van de Directie betreft, meldt de externe accountant dit aan de Voorzitter⁶².
- 13.6 De Raad 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 in gevallen waarbij de Directie zelf betrokken is, de mogelijkheid om zelf een onderzoek te initiëren naar signalen van misstanden en onregelmatigheden en dit onderzoek aan te sturen⁶³.

Artikel 14 Informatie, relatie met de Directie

- 14.1 De Raad en de afzonderlijke commissarissen hebben een eigen verantwoordelijkheid⁶⁴ om van de Directie, de Ondernemingsraad en de externe accountant alle informatie te verlangen die de Raad behoeft om zijn taak als toezichthoudend orgaan goed te kunnen uitoefenen. Indien de Raad dit geboden acht, kan de Raad informatie inwinnen bij functionarissen en externe adviseurs van Dunea⁶⁵. De Directie stelt hiervoor de nodige middelen ter beschikking. De Raad kan verlangen dat bepaalde functionarissen en externe adviseurs van Dunea bij zijn vergaderingen aanwezig zijn.
- 14.2 De Directie verschaft de Raad tijdig informatie over de feiten en ontwikkelingen aangaande Dunea die de Raad nodig mocht hebben voor het naar behoren uitoefenen van zijn taak⁶⁶.
- 14.3 Onverminderd het bovenstaande, voorziet de Directie de Raad jaarlijks van een begroting voor het komende jaar, een recente versie van zijn lange termijn plannen en de hoofdlijnen van het strategisch beleid, de algemene en financiële risico's, en het beheers- en controlesysteem van Dunea.

⁶⁰ NCGC 2.7.5

⁶¹ NCGC 2.6.2

⁶² NCGC 2.6.3

⁶³ NCGC 2.6.4

⁶⁴ NCGC 2.4.8

⁶⁵ NCGC 2.4.9

⁶⁶ NCGC 2.4.7

- 14.4 Indien een commissaris de beschikking krijgt over informatie, van een andere bron dan de Directie of de Raad, die voor de Raad nuttig is om diens taken naar behoren uit te oefenen, stelt de betreffende commissaris deze informatie zo spoedig mogelijk ter beschikking aan de Voorzitter. De Voorzitter informeert vervolgens de gehele Raad.
- 14.5 De aanvaarding van een commissariaat door de Directie behoeft de goedkeuring van de Raad⁶⁷.

Artikel 15 Relatie met de aandeelhouders

- 15.1 Het toezicht van de Raad van commissarissen op de Directie omvat mede het toezicht op de verhouding met de aandeelhouders⁶⁸.
- 15.2 De Voorzitter zit de algemene vergadering voor, is verantwoordelijk voor een goede vergaderorde teneinde een zinvolle discussie in de algemene vergadering te faciliteren⁶⁹ en beslist omtrent de inhoud van de besluiten. Onverminderd hetgeen is bepaald in artikel 2:13 Burgerlijk Wetboek, is de uitkomst van een stemming, zoals door de Voorzitter geconstateerd en uitgesproken, beslissend.
- 15.3 De Directie en de Raad zijn verantwoordelijk voor de corporate governance structuur van Dunea en leggen hierover verantwoording af aan de algemene vergadering. De hoofdlijnen van de corporate governance structuur worden elk jaar in een apart hoofdstuk in het jaarverslag uiteengezet. Hierbij wordt tevens aangegeven in hoeverre Dunea de best practice bepalingen van de Code opvolgt en zo niet, waarom en in hoeverre zij daarvan afwijkt.
- 15.4 Elke substantiële wijziging in de corporate governance structuur van Dunea en in de naleving van de Code wordt onder een apart agendapunt ter bespreking aan de algemene vergadering voorgelegd.
- 15.5 Op de agenda van de algemene vergadering wordt vermeld welke punten ter bespreking en welke punten ter stemming zijn. De volgende onderwerpen worden in ieder geval als aparte agendapunten behandeld⁷⁰:
- i. voorstellen omtrent de benoeming van leden van de Directie en commissarissen;
 - ii. de goedkeuring van het door de Raad uitgeoefende toezicht (décharge van de commissarissen);
- 15.6 De Directie en de commissarissen die worden voorgedragen voor benoeming zijn aanwezig tijdens de algemene vergadering waar over hun voordacht wordt gestemd⁷¹.
- 15.7 Een aandeelhouder oefent het agenderingsrecht⁷² slechts uit nadat hij daaromtrent in overleg is getreden met de Directie. Wanneer één of meer aandeelhouders het voornemen hebben de agendering te verzoeken van een onderwerp dat kan leiden tot wijziging van de strategie van Dunea, bijvoorbeeld door het ontslag van één of meer commissarissen, wordt de Directie in de gelegenheid gesteld een redelijke termijn in te roepen om hierop te reageren (de responstijd). De mogelijkheid van het inroepen van de responstijd geldt ook voor een voornemen als hiervoor bedoeld dat strekt tot rechterlijke machtiging voor het bijeenroepen van een algemene vergadering op grond van artikel 2:110 BW. De desbetreffende aandeelhouder respecteert de door de Directie ingeroepen responstijd.
- 15.8 Indien de Directie een responstijd inroept, is dit een redelijke periode die niet langer duurt dan 180 dagen, gerekend vanaf het moment waarop de Directie door één of meer aandeelhouders op de hoogte wordt gesteld van het voornemen tot agendering tot aan de dag van de algemene vergadering waarop het onderwerp zou moeten worden behandeld. De Directie gebruikt de responstijd voor nader beraad en constructief overleg, in ieder geval met de desbetreffende aandeelhouder(s), en verkent de alternatieven. Aan het einde van de responstijd doet de Directie verslag van dit overleg en de verkenning aan de algemene vergadering. De Raad ziet hierop toe⁷³.

Artikel 16 Benoeming van een registeraccountant of deskundige door de algemene vergadering

- 16.1 De Raad doet de voordracht tot benoeming van de externe accountant aan de algemene vergadering en houdt toezicht op het functioneren van de externe accountant⁷⁴.
- 16.2 De Auditcommissie rapporteert jaarlijks aan de Raad over het functioneren van en de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant. De Auditcommissie geeft advies aan de Raad over de voordracht van benoeming of herbenoeming dan wel ontslag van de externe accountant en bereidt de selectie van de externe accountant voor. Bij voornoemde werkzaamheden betreft de Auditcommissie de observaties van de Directie. Mede op grond hiervan bepaalt de Raad zijn voordracht aan de algemene vergadering tot benoeming van de externe accountant⁷⁵.
- 16.3 De Raad licht de externe accountant op hoofdlijnen in over de rapportages omtrent zijn functioneren⁷⁶.

⁶⁷ NCGC 2.4.2

⁶⁸ NCGC 4.1.1

⁶⁹ NCGC 4.1.2

⁷⁰ NCGC 4.1.3

⁷¹ NCGC 4.1.8

⁷² NCGC 4.1.6

⁷³ NCGC 4.1.7

⁷⁴ NCGC Principe 1.6

⁷⁵ NCGC 1.6.1

⁷⁶ NCGC 1.6.2

- 16.4 De Auditcommissie doet een voorstel aan de Raad voor de opdracht voor controle van de jaarrekening aan de externe accountant. 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 stelt de opdracht vast⁷⁷.
- 16.5 De belangrijkste conclusies van de Raad over de voordracht en de uitkomsten van het selectieproces van de externe accountant worden aan de algemene vergadering meegedeeld⁷⁸.
- 16.6 De Auditcommissie bespreekt met de externe accountant het auditplan en de bevindingen van de externe accountant naar aanleiding van zijn uitgevoerde werkzaamheden. De Directie en de Raad onderhouden reguliere contacten met de externe accountant⁷⁹.
- 16.7 De Raad krijgt inzage in de belangrijkste discussiepunten tussen de externe accountant en de Directie naar aanleiding van de concept management letter dan wel het concept accountantsverslag⁸⁰.

Artikel 17 Relatie met de Ondernemingsraad

- 17.1 Ieder jaar stelt de Raad een schema op voor het bijwonen door één of meer commissarissen van de overlegvergaderingen van de Ondernemingsraad. In deze vergaderingen wordt overleg gevoerd over de algemene gang van zaken van Dunea en de voorstellen als bedoeld in artikel 25, lid 1 van de Wet op de ondernemingsraden. Ook kan de Raad andere vergaderingen met de Ondernemingsraad beleggen.
- 17.2 De vertrouwenscommissaris is hoofdvantwoordelijke voor het onderhouden en coördineren van de contacten met de Ondernemingsraad. Indien een commissaris wordt uitgenodigd voor het bijwonen van een vergadering met de Ondernemingsraad, accepteert de commissaris een dergelijke uitnodiging uitsluitend na voorafgaand overleg met de Voorzitter.
- 17.3 Indien de Directie voor een voorstel zowel de goedkeuring van de Raad als een advies van de Ondernemingsraad behoeft, wordt het voorstel eerst ter goedkeuring aan de Raad voorgelegd.
- 17.4 In het overleg tussen de Directie, de Raad en de Ondernemingsraad wordt ook gesproken over gedrag en cultuur binnen Dunea⁸¹.

Artikel 18 Geheimhouding

- 18.1 Elke commissaris is verplicht ten aanzien van alle informatie en documentatie verkregen in het kader van zijn commissariaat de nodige discretie en, waar het vertrouwelijke informatie betreft, geheimhouding in acht te nemen.
- 18.2 Commissarissen en oud commissarissen brengen vertrouwelijke informatie niet buiten de Raad of de Directie, noch maken dit openbaar aan het publiek bekend noch stellen dit op andere wijze ter beschikking van derden, tenzij Dunea deze informatie openbaar heeft gemaakt of is vastgesteld dat deze informatie al bij het publiek bekend is.

Artikel 19 Incidentele buitenwerkingstelling, wijziging

- 19.1 De Raad kan bij besluit incidenteel beslissen geen toepassing te geven aan dit Reglement. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad.
- 19.2 De Raad kan dit Reglement bij besluit wijzigen. Van een dergelijk besluit wordt melding gemaakt in het verslag van de Raad.

Artikel 20 Toepasselijke recht en forum

- 20.1 Dit Reglement is onderworpen aan Nederlands recht.
- 20.2 De rechtbank 's-Gravenhage is bij uitsluiting bevoegd om kennis te nemen van ieder geschil, waaronder mede wordt verstaan geschillen betreffende het bestaan, de geldigheid en beëindiging van dit Reglement, met betrekking tot dit Reglement.

Artikel 21 Inwerkingtreding

Deze versie van het Reglement is door de Raad vastgesteld op 21 november 2024 en is per deze datum in werking getreden. De vorige versie van het Reglement is per voornoemde datum komen te vervallen. Dit Reglement is gepubliceerd⁸² op, en kan worden gedownload van, de website van Dunea (www.dunea.nl).

⁷⁷ NGCG 1.6.3

⁷⁸ NGCG 1.6.4

⁷⁹ NGCG Principe 1.7

⁸⁰ NGCG 1.7.5

⁸¹ NGCG 2.5.3

⁸² NGCG 2.3.1