

# DIT IS WOONSTAD ROTTERDAM

## Compliancestatuut 2018



## INLEIDING

Dit compliancestatuut bevat de uitgangspunten, taken, activiteiten en verantwoordelijkheden van compliance binnen Woonstad Rotterdam. Het document onderstreept het belang dat Woonstad Rotterdam hecht aan de inrichting en inbedding van compliance binnen Woonstad Rotterdam.

Het compliancestatuut heeft een informatieve rol voor een ieder die in de uitoefening van zijn functie te maken heeft met wet- en regelgeving. Voor degenen die uit hoofde van hun functie te maken hebben met de uitvoering van de compliancetaak geeft het statuut tevens inzicht in taken en verantwoordelijkheden. Ten aanzien van externe partijen, zoals toezichthouders, account en stakeholders, geeft het statuut inzicht in de activiteiten die Woonstad Rotterdam verricht om aan wet- en regelgeving te (blijven) voldoen.

Compliance is een zaak van Woonstad Rotterdam als geheel. Zowel de raad van bestuur, de directie, het management als de medewerkers dragen verantwoordelijkheid voor compliance. Voorop staat dat de raad van bestuur, de directie als het management hierin een voorbeeldfunctie vervullen.

## **Definitie compliance**

Woonstad Rotterdam hanteert de volgende definitie voor compliance:

*Compliance is het geheel van maatregelen dat zich richt op analyse, implementatie, naleving van externe wet- en regelgeving alsmede op de naleving van brancheregels en interne gedragsregels (in dit statuut samen aangeduid als wet- en regelgeving) om te voorkomen dat de integriteit, reputatie en betrouwbaarheid van Woonstad Rotterdam wordt aangetast.*

Onder externe wet- en regelgeving worden verstaan:

- regels afkomstig van de centrale overheid in haar hoedanigheid van wetgevende macht;
- regels afkomstig van lagere overheden in hun hoedanigheid als wetgevende macht;
- het geheel van regels afkomstig van toezichthouders in het kader de uitoefening van hun wettelijke bevoegdheden;
- gemeentelijke prestatie afspraken.

Onder brancheregels worden verstaan:

- regels die voortvloeien uit lidmaatschap van of aansluiting bij (branche)organisaties.

Onder interne gedragsregels wordt verstaan:

- de statuten van de stichting Woonstad Rotterdam en haar deelnemingen alsmede het reglement raad van bestuur, de procuratieregeling, het treasury- en beleggingsstatuut, het investeringsstatuut, het verbindingsstatuut, het reglement financieel beleid & beheer en het internal audit charter;
- het reglement raad van commissarissen, reglement auditcommissie, reglement remuneratiecommissie;
- gedragsregels opgesteld door Woonstad Rotterdam gericht op de integriteit van de leden van de raad van bestuur, de directie, het management en de medewerkers van Woonstad Rotterdam, te weten: de gedragscode integriteit, de klokkenluidersregeling, gedragscode elektronische media en het protocol social media;
- het sociaal statuut bij herstructurering.

## **Compliancefunctie**

Binnen de inrichting en inbedding van compliance wordt een compliancefunctie onderscheiden. Deze functie vervult een centrale rol bij het uitvoeren van de compliancetaak. De compliancefunctie is belegd bij de compliance officer.

De compliance officer heeft een onafhankelijke rol binnen de organisatie en rapporteert rechtstreeks aan de raad van bestuur. De functie van compliance officer is binnen Woonstad Rotterdam geen full time functie maar is als deeltaak bij de bestuurssecretaris belegd. Om deze reden heeft de functie een sterk coördinerend karakter. De eindverantwoordelijkheid voor de compliancefunctie ligt weliswaar bij de compliance officer maar veel werkzaamheden ter uitoefening van de compliancefunctie worden door anderen in opdracht van de compliance officer vervuld. De taken die compliance officer in ieder geval vervult, zijn de volgende:

- het inrichten van de compliancefunctie;
- het opstellen van een compliancebeleid;
- het opstellen van een overkoepelend compliance jaarplan;
- het maken van overkoepelende rapportages aan de raad van bestuur en raad van commissarissen en, indien aan de orde, externe toezichthouder(s);
- het opstellen van een overkoepelend compliance jaarverslag;
- het zijn van eerste aanspreekpunt voor compliance aangelegenheden.

Om functie van compliance officer goed te kunnen vervullen, is overleg met de bij de uitvoering van de compliancetaak betrokken personen belangrijk.

Dit vindt plaats binnen het periodiek compliance overleg onder voorzitterschap van de compliance officer. De deelnemers aan dit overleg zijn de compliance officer, de manager Risk & Control, de juridisch adviseur en de manager IAD.

Integer gedrag maakt deel uit van de compliancefunctie. Woonstad Rotterdam besteedt gericht aandacht aan integriteit. Directie, management en medewerkers worden gestimuleerd om verantwoord gedrag te vertonen en elkaar zo nodig daarop aan te spreken. Het bestuur is verantwoordelijk voor het thema integriteit, de manager Risk & Control heeft een initiërende, coördinerende rol voor het agenderen van dit thema.

Het behandelen van individuele integriteitkwesities is belegd bij het onderdeel Personeel en Organisatieontwikkeling.

## **Compliancetaak**

### Compliancecyclus

De compliancetaak wordt ingevuld op basis van de zogenoemde compliancecyclus, die zijn basis heeft in de Demmingcirkel.

Op de volgende wijze wordt onderscheid gemaakt naar plan-do-check-act:

- Plan (met als belangrijke focus: analyse en inventariseren van relevante voorschriften);
- Do (met als belangrijke focus: implementeren van de voorschriften in de processen);
- Check (met als belangrijke focus: toezien op de naleving en rapportage daarover);
- Act (met als belangrijke focus: doorvoeren verbeteringen waar nodig).

Deze is nader uitgewerkt in een *PDCA-schema*. In het PCDA-schema is per activiteit/ taak aangegeven welke in- en output daar bij hoort. Op basis van het RACI-model zijn aan de te onderscheiden activiteiten en taken rollen en verantwoordelijkheden gekoppeld van de bij de compliancetaak betrokken personen.

### Inrichting compliancetaak

Op de bedrijfsvoering van Woonstad Rotterdam is niet alleen veel maar ook heel diverse wet- en regelgeving van toepassing. Woonstad Rotterdam heeft een lijst met de belangrijkste wet- en regelgeving opgesteld, die periodiek wordt geactualiseerd: het *Overzicht wet- en regelgeving*. In dit overzicht is de wet- en regelgeving verdeeld over de te onderscheiden bedrijfsprocessen.

Elk bedrijfsproces kent een proceseigenaar. Een proceseigenaar is veelal een lid van het management team van Woonstad Rotterdam. Binnen de compliancetaak heeft iedere proceseigenaar ook de rol van wetgevingseigenaar; veelal is deze rol gedelegeerd.

Een wetgevingseigenaar heeft voor het desbetreffende bedrijfsproces een signalerende rol bij (mogelijke) toepassing van wet- en regelgeving en bij gewijzigde en nieuwe wet- en regelgeving. Wetgevingseigenaren die nieuwe of gewijzigde wetgeving signaleren, hebben een initiërende rol om te komen tot (tijdige) implementatie van deze wetgeving. Grote of complexe implementatietrajecten worden zo nodig organisatiebreed georganiseerd. Relevante nieuwe wet- en regelgeving wordt voor interne raadpleging en signalering opgenomen in een automatiseringstoepassing.

De wetgevingseigenaren worden ondersteund vanuit de compliancefunctie, onder meer met attentelingen op nieuwe of gewijzigde wetgeving, periodiek overleg ter vaststelling van relevante (wetgevings)ontwikkelingen en bij de organisatie van grote implementatietrajecten.



Vanuit de compliancefunctie wordt voorts periodiek gemonitord of de compliancerisico's en verbeteracties voldoende in beeld zijn. Als dat niet het geval is wordt de wetgevingseigenaar daarop geattendeerd en verzocht hierop actie te (doen) ondernemen.

De positie van wetgevingseigenaar vormt de zogenoemde first line of defence om te waarborgen dat Woonstad Rotterdam voldoet aan de geldende wet- en regelgeving. De second line of defence betreft een controlerende rol vanuit de compliancefunctie (en Risk & Control) richting de wetgevingseigenaren. De third line of defence, betreft de (interne) controle op de naleving van wet- en regelgeving binnen Woonstad Rotterdam door de IAD.