

Aan De Raad van Ministers  
dtkv De Minister van Economische  
Ontwikkeling  
De heer E. Goeloe  
AmiDos Building,  
Pletterijweg 43  
Curaçao

Uw nummer 2017/006934 Uw brief van: 22 februari 2017 Ons nummer: 06042017.01 Willemstad, 6 april 2017  
(letter):  
Onderwerp: Voornemen tot vaststelling profielschets  
commissarissen Fundashon Marshe  
(art. 8 PB 2014, no. 3 (GT))  
Bijlage(n):

## 1 Inleiding

Middels besluit van 22 februari 2017 (zaaknummer: 2017/006934) van de Raad van Ministers, ontvangen op 27 maart 2017, is het voornemen inhoudende de vaststelling van de profielschets van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe (hierna: Fundashon Marshe) aan de adviseur gemeld.

## 2 Ontvangen en geraadpleegde relevante documenten

- Besluit Raad van Ministers van 22 februari 2017 (zaaknummer: 2017/006934);
- Brief van 14 februari 2017 van de Minister van Economische Ontwikkeling (hierna: de Minister) aan de Raad van Ministers (zaaknummer: 2017/006934);
- Coverblad Fundashon Marshe met bijlagen ontvangen door het Ministerie van Economische Ontwikkeling op 3 februari 2017;
- Statuten van Fundashon Marshe, laatstelijk gewijzigd op 25 februari 2015; en
- Online uittreksel van het Handelsregister van de Kamer van Koophandel van Curaçao van Fundashon Marshe van 4 april 2017.

## 3 Toetsing voornemen tot vaststelling profielschets

Zoals bij u reeds bekend is bij besluit d.d. 22 september 2010 no. 2010/55035 een algemene profielschets vastgesteld voor de leden van de raad van commissarissen van de overheidsentiteiten (hierna: de Algemene Profielschets). De voormalige adviseur corporate governance Stichting overheidsaccountantsbureau (hierna: SOAB) heeft bij schrijven d.d. 27 oktober 2010 met kenmerk 10/0924C/JC onder andere geadviseerd om alsnog een specifieke profielschets voor de raad van commissarissen per overheidsentiteit vast te stellen, waarin concreet rekening wordt gehouden met de aard en omvang van de bedrijfsactiviteiten alsook de specifieke risico's van de betreffende overheidsentiteit (hierna: het Advies SOAB). Daarvoor dient onder meer te worden gekeken naar de doelomschrijving zoals opgenomen in de statuten van de betreffende stichting samen met de wijze waarop de betreffende stichting haar doel moet trachten te realiseren. Ook zou kunnen worden gekeken naar de specifieke uitdagingen zowel op korte als op lange termijn waarmee de betreffende stichting te kampen heeft dan wel zal kunnen hebben.

Artikel 2.3 van de Code stelt het volgende met betrekking tot de deskundigheid en samenstelling van de raad van commissarissen. De raad van commissarissen dient zodanig te zijn samengesteld dat hij zijn taak naar behoren kan vervullen. Deze samenstelling dient te berusten op een bewuste keuze voor kwaliteit ter uitoefening van de toezichhoudende, goedkeurende en adviserende taken van de raad van commissarissen.

De raad van commissarissen stelt een profielschets op voor de leden van de raad van commissarissen van de overheidsentiteit. Ter zake van de gewenste grootte en samenstelling wordt rekening gehouden met de aard en de omvang van de overheidsentiteit en haar onderneming alsook de in dit kader gewenste deskundigheid en achtergrond van de commissarissen. De profielschets dient onder andere een weerslag te zijn van de aard van de activiteiten, de internationalisatiegraad, de omvang en de specifieke risico's op middellange en lange termijn van de onderneming.

Conform het voorgaande dient het volgende te worden opgesteld en vastgesteld:

- “ Een profiel voor iedere afzonderlijke commissaris dan wel een groep van commissarissen, de samenstelling van de raad van commissarissen alsmede de grote (omvang) van de raad van commissarissen oftewel het aantal commissarissen; en
- “ De profielschets en samenstelling dienen zo concreet mogelijk te worden opgesteld opdat de voorgedragen kandidaten hieraan kunnen worden getoetst.

Gesteld kan worden dat de ter toetsing voorgelegde profielschets voor de leden van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe (hierna: de Profielschets van Fundashon Marshe) bestaat uit de volgende documenten met de volgende titels zijnde:

- Coverblad Fundashon Marshe;
- Profiel Commercieel expert RvC;
- Profiel Juridisch expert RvC;
- Profiel Technisch expert RvC;
- Profiel Financieel expert RvC;
- Profiel Young Professional RvC (Commercieel);
- Voorzitter Raad van Commissarissen (rol, te combineren met een functie binnen de Raad);

### **Coverblad Fundashon Marshe**

In dit document is een algemene schets van het werkgebied, de omvang van de organisatie en mogelijke risico's alsmede de omvang en samenstelling van de raad van commissarissen opgenomen. Onder het paragraaf "Omvang en samenstelling van de Raad" is gesteld, dat "Gezien de aard en risico's van de bedrijfsvoering is aangegeven dat vijf (5) raadsleden qua omvang ideaal is."

Voor wat betreft de samenstelling is opgenomen dat vijf profielen worden gehanteerd, zijnde:

- Financieel expert;
- Commercieel expert;
- Technisch expert;
- Juridisch expert;
- Young Professional.

Artikel 9 lid 1 van de statuten van Fundashon Marshe stelt dat de raad van commissarissen van de stichting uit minimaal drie of maximaal vijf commissarissen bestaat.

De wens om de raden van commissarissen van de overheidsentiteiten uit het maximaal aantal statutair toegestane leden te laten bestaan, zonder dat er daarbij specifiek rekening wordt gehouden met het aantal en de deskundigheid, die nodig is voor elk entiteit, komt vaak voor.

Een specifieke profielschets beoogd daarentegen juist te bewerkstelligen dat elk entiteit het aantal commissarissen heeft die zij ook daadwerkelijk nodig heeft. Daarbij dient ook rekening te worden gehouden met het feit dat het hebben van meer commissarissen dan een entiteit nodig heeft ook extra en onnodige vaste lasten voor de betreffende entiteit met zich meebrengt, wat doorgaans ten koste gaat van het bedrag dat die stichting middels subsidie ontvangt om haar doelen te verwezenlijken. Gesteld kan worden dat ter waarborg van het voorgaande is in artikel 8 van de Landsverordening corporate governance opgenomen dat voornemens inhoudende het vaststellen dan wel wijzigen van een profielschets voor de commissarissen aan de adviseur moeten worden gemeld.

Uit de aangeleverde informatie en in samenhang met de doelstelling van Fundashon Marshe is voornamelijk niet af te leiden waarom het ideaal is om een raad van commissarissen voor Fundashon Marshe te hebben bestaande uit vijf leden. In casu gaat het -gezien het vermogen van Fundashon Marshe alsmede het aantal van vijf personeelsleden- in vergelijking tot andere overheidsstichtingen om een relatief kleine overheidsstichting.

Het had dan ook meer op de weg van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe gelegen om zowel de gewenste grootte van vijf commissarissen, alsmede de motivering voor de behoefte van de gewenste expertise binnen de raad van commissarissen te motiveren.

Zoals reeds eerder gesteld, is Fundashon Marshe vergeleken met de andere overheidsstichtingen een overheidsstichting met relatief een klein vermogen en met vijf personeelsleden. De doelstelling van Fundashon Marshe is om de markten in Punda en Otrobanda te beheren en exploiteren. Uit de aangeleverde informatie is niet gebleken dat de te (verwachte) taken en werkzaamheden van Fundashon Marshe op korte en middellange termijn zodanig zijn dat er een behoefte is aan vijf commissarissen, wat overigens gelijk zou zijn aan het aantal personeelsleden van de stichting.

Gezien het voorgaande kan voornamelijk worden geconcludeerd dat een raad van commissarissen bestaande uit drie leden voldoende is voor Fundashon Marshe. Gelezen de aangeleverde informatie omtrent de aard, omvang en werkzaamheden van Fundashon kan voornamelijk worden geconcludeerd dat het wenselijk is om voor Fundashon Marshe een raad van commissarissen te hebben met de volgende samenstelling:

- een financieel deskundige in de zin van de Code (Financieel expert);
- een bouwtechnisch deskundige (Technisch expert); en
- een jurist of een commercieel deskundige (Juridisch expert of Commercieel expert).

Vanwege het feit dat de Fundashon Marshe een relatief kleine overheidsstichting is, is er met inachtneming van het bovenstaande voornamelijk geen ruimte voor een Young Professional.

In lijn met de bovenstaande samenstelling wordt eveneens geadviseerd om de profielen van de Financieel expert, de Commercieel expert, de Technisch expert en Juridisch expert alsmede de Coverblad als volgt te wijzigen.

### **Coverblad Fundashon Marshe**

Zoals reeds gesteld onder het paragraaf 4.1.1 Omvang en samenstelling van de Raad is gesteld, dat Gezien de aard en risico's van de bedrijfsvoering is aangegeven dat vijf (5) raadsleden qua omvang ideaal is.

Geadviseerd wordt om de bovenstaande zinsnede te veranderen in: Met inachtneming van de aard en risico's van de bedrijfsvoering bestaat de raad van commissarissen uit drie (3) leden.



## Profiel Financieel expert

Onder paragraaf specifieke taken is onder meer het volgende opgenomen:

- beoordeelt de financieel-economische voornemens op budgettaire gevolgen en op inpasbaarheid binnen de begroting, bespreekt alternatieven met de directie en de raad.+
- adviseert de raad en de directeur over de financiële en bedrijfsmatige meerjarenstrategie en is sparringpartner en vertrouwenspersoon in strategische of gevoelig liggende financieel-economische vraagstukken en beslissingen.+

De raad van commissarissen is een orgaan van de vennootschap dat collegiaal dient te functioneren. Het is echter niet ongebruikelijk dat binnen de raad van commissarissen sprake is van een takenverdeling. Die takenverdeling is een interne aangelegenheid van de raad van commissarissen. Gewaarborgd dient wel te worden dat de wijze van toezicht op en advisering aan het bestuur van de vennootschap gebeurt vanuit de raad van commissarissen als college en niet op basis van individuele leden vanuit de raad van commissarissen.

Met inachtneming van het voorgaande wordt geadviseerd om de bovenstaande specifieke taken van de lid van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe in de functie van Financieel expert als volgt wordt gewijzigd:

- beoordeelt de financieel-economische voornemens op budgettaire gevolgen en op inpasbaarheid binnen de begroting, bespreekt alternatieven binnen de raad van commissarissen.
- adviseert de raad van commissarissen over de financiële en bedrijfsmatige meerjarenstrategie.

Onder paragraaf Opleiding en ervaring is opgenomen:

- HBO of WO opleiding op financieel gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een financieel strategische positie (ter overweging: Of vergelijkbaar werk- en denkniveau);
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen).+

Geadviseerd wordt om het te veranderen in:

- HBO of WO opleiding op financieel gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een financieel strategische positie;
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen);
- ervaring in een toezichthoudende functie dan wel ervaring in een vergelijkbare bestuursfunctie.

## Technisch expert

Zoals reeds gesteld, de raad van commissarissen is een orgaan van de vennootschap dat collegiaal dient te functioneren. Het is echter niet ongebruikelijk dat binnen de raad van commissarissen sprake is van een takenverdeling. Die takenverdeling is een interne aangelegenheid van de raad van commissarissen. Gewaarborgd dient wel te worden dat de wijze van toezicht op en advisering aan het bestuur van de vennootschap gebeurt vanuit de raad van commissarissen als college en niet op basis van individuele leden vanuit de raad van commissarissen.



Onder paragraaf specifieke taken is onder meer het volgende opgenomen:

- Beoordeelt de voornemens en budgetten aangaande voorzieningen, renovaties en onderhoud op technische gevolgen en op inpasbaarheid binnen de visie en strategie, bespreekt alternatieven met de directie en de raad;
- Adviseert over plannen, inzet van middelen en investeringen aangaande renovaties en gebouwenonderhoud adviseert de raad en directeur over meerjarenstrategie en is sparringpartner en vertrouwenspersoon in strategische gevoelig liggende vraagstukken en beslissingen op gebied van gebouwbeheer.+

Met inachtneming van het voorgaande wordt geadviseerd om de bovenstaande specifieke taken van de lid van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe in de functie van Technisch expert als volgt wordt gewijzigd:

- Beoordeelt de voornemens en budgetten aangaande voorzieningen, renovaties en onderhoud op technische gevolgen en op inpasbaarheid binnen de visie en strategie, bespreekt alternatieven binnen de raad van commissarissen;
- Adviseert de raad over plannen, inzet van middelen en investeringen aangaande renovaties en gebouwenonderhoud, gebouwbeheer alsmede de meerjarenstrategie.

Onder paragraaf Opleiding en ervaring is opgenomen:

- HBO of WO opleiding op technisch gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een strategische positie in technisch gebied (ter overweging: of vergelijkbaar werk- en denkniveau);
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen).+

Geadviseerd wordt om de paragraaf Opleiding en ervaring als volgt te laten luiden:

- HBO of WO opleiding op bouwtechnisch gebied en minimaal 5 jaar werkervaring met het leidinggeven in de bouwsector dan wel met het houden van toezicht op bouwprojecten;
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen);
- ervaring in een toezichthoudende functie dan wel ervaring in een vergelijkbare bestuursfunctie.

Onder paragraaf Specifieke kennis is opgenomen:

- diepgaande kennis van techniek, van de operationele planning- en beheersing en de beleids- en begrotingscyclus van een middelgrote of grote organisatie;
- inzicht in de ontwikkelingen binnen het werkveld en de consequenties daarvan voor de organisatie;
- vaardigheid in het omgaan met situaties waarin sprake is van tegengestelde belangen en in het verdedigen van de beleidsvisie en visie aangaande het werkveld.+

Geadviseerd wordt om de paragraaf Specifieke kennis als volgt te laten luiden:

- kennis van planning- en beheersing van begrotingscyclus van middelgrote en grote bouwprojecten;
- inzicht in de ontwikkelingen binnen het werkveld en de consequenties daarvan voor de organisatie;
- vaardigheid in het omgaan met situaties waarin sprake is van tegengestelde belangen en in het verdedigen van de beleidsvisie en visie aangaande het werkveld;
- vaardigheid in het interpreteren van tekeningen en plannen aangaande bouwvraagstukken en het adviseren van mogelijke alternatieven.



## Profiel Commercieel expert

Zoals reeds gesteld, de raad van commissarissen is een orgaan van de vennootschap dat collegiaal dient te functioneren. Het is echter niet ongebruikelijk dat binnen de raad van commissarissen sprake is van een takenverdeling. Die takenverdeling is een interne aangelegenheid van de raad van commissarissen. Gewaarborgd dient wel te worden dat de wijze van toezicht op en advisering aan het bestuur van de vennootschap gebeurt vanuit de raad van commissarissen als college en niet op basis van individuele leden vanuit de raad van commissarissen.

Onder paragraaf specifieke taken is onder meer het volgende opgenomen:

- beoordeelt de voornemens van de organisatie ten aanzien van de beleidsuitvoering op commerciële gevolgen en, geeft daarbij alternatieven aan, bespreekt deze en doet in dat kader aanbevelingen binnen de raad van commissarissen;
- adviseert de raad en directeur over de commerciële meerjarenstrategie en is sparringpartner en vertrouwenspersoon in strategische of gevoelig liggende commercieel-economische vraagstukken en beslissingen.+

Met inachtneming van het voorgaande wordt geadviseerd om de bovenstaande specifieke taken van de lid van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe in de functie van Commercieel expert als volgt wordt gewijzigd:

- beoordeelt de voornemens van de organisatie ten aanzien van de beleidsuitvoering op commerciële gevolgen en bespreekt alternatieven binnen de raad;
- adviseert de raad over de commerciële meerjarenstrategie.

Onder paragraaf Opleiding en ervaring is opgenomen:

- HBO of WO opleiding op commercieel gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een commercieel strategische positie (ter overweging: of vergelijkbaar werk- en denkniveau);
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen).+

Geadviseerd wordt om de paragraaf Opleiding en ervaring als volgt te laten luiden:

- HBO of WO opleiding op commercieel gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een commercieel strategische positie;
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- ervaring in een toezichthoudende functie dan wel ervaring in een vergelijkbare bestuursfunctie;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen).

## Profiel Juridisch expert

Zoals reeds gesteld, de raad van commissarissen is een orgaan van de vennootschap dat collegiaal dient te functioneren. Het is echter niet ongebruikelijk dat binnen de raad van commissarissen sprake is van een takenverdeling. Die takenverdeling is een interne aangelegenheid van de raad van commissarissen. Gewaarborgd dient wel te worden dat de wijze van toezicht op en advisering aan het bestuur van de vennootschap gebeurt vanuit de raad van commissarissen als college en niet op basis van individuele leden vanuit de raad van commissarissen.

Onder paragraaf specifieke taken is onder meer het volgende opgenomen:

- adviseert de raad en directeur over de juridische mogelijkheden passen binnen meerjarenstrategie en is sparringpartner en vertrouwenspersoon in strategische of gevoelig liggende beleidsbeslissingen;+

Met inachtneming van het voorgaande wordt geadviseerd om de bovenstaande specifieke taak van de lid van de raad van commissarissen van Fundashon Marshe in de functie van Juridisch expert als volgt wordt gewijzigd:

- Adviseert de raad over de juridische mogelijkheden die passen binnen de meerjarenstrategie;

Onder paragraaf Opleiding en ervaring is opgenomen:

- HBO of WO opleiding op commercieel gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een juridisch strategische positie (ter overweging: of vergelijkbaar werk- en denkniveau);
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen).+

Geadviseerd wordt om de paragraaf Opleiding en ervaring als volgt te laten luiden:

- HBO of WO opleiding op commercieel gebied en minimaal 5 jaar werkervaring in een juridisch strategische positie;
- aantoonbare kennis en ervaring met algemene organisatieprocessen en bestuurlijke besluitvormingsprocessen;
- ervaring in een toezichthoudende functie dan wel ervaring in een vergelijkbare bestuursfunctie;
- certificaat van de cursus Code Corporate Governance (binnen 6 maanden te halen).

Gelet op het bovenstaande heeft de adviseur zwaarwegende bezwaren tegen de vaststelling van de Profielschets van Fundashon Marshe. Geadviseerd wordt om de Profielschets van Fundashon Marshe met inachtneming van het gestelde in dit advies te wijzigen dan wel het voorstel te motiveren en om het vervolgens wederom aan de adviseur te melden voor advies voordat het wordt vastgesteld.

#### 4 Conclusie en Advies

- De Minister, de Regering, dan wel de Raad van Ministers wordt hierbij wederom geadviseerd om uitvoering te geven aan het gestelde onder de bepaling 4.2 van de Code.
- De adviseur heeft zwaarwegende bezwaren tegen de vaststelling van de Profielschets van Fundashon Marshe.

Geadviseerd wordt om de Profielschets van Fundashon Marshe met inachtneming van het gestelde in dit advies te wijzigen dan wel het voorstel te motiveren en om het vervolgens wederom aan de adviseur te melden voor advies voordat het wordt vastgesteld.

SBTNO

De adviseur corporate governance