

Aan de RvM Curaçao  
t.a.v. de Minister-president,  
de heer G.F. Schotte  
Fort Amsterdam 17  
Alhier

Willemstad, 27 april 2011

Kenmerk : 11/0394C/JH  
Referentie : drs. R.E. Faneyte RA CFE CICA  
Onderwerp : Advies inzake benoemingsvoorstel nieuwe bestuursleden van  
Stichting Fundashon Material pa Skol (FMS)

## 1. Inleiding

Het Land Curaçao zijnde de rechtsopvolger per 10 oktober 2010 van het Eilandgebied Curaçao dient, ter zake van de voorgeschreven advisering en bijbehorende taken zoals opgenomen in artikel 4 van de Verordening Corporate Governance (A.B. 2009, nr. 92), een schriftelijke overeenkomst aan te gaan met een bij Landsbesluit aangewezen deskundige organisatie. Op grond hiervan is een overeenkomst van opdracht afgesloten tussen het Land Curaçao en SOAB waarbij ons Bureau als adviseur corporate governance zal fungeren ten behoeve van het Land Curaçao dan wel totdat de Stichting Bureau Toezicht en Normering Overheidsentiteiten (in het vervolg 'SBTNO') is opgericht, operationeel is geworden en is aangewezen als de adviseur corporate governance.

Uitgaande van de Verordening Corporate Governance alsook de bepalingen van de aangegeven overeenkomst van opdracht, behoren tot de werkzaamheden van de adviseur corporate governance in ieder geval het ambtshalve of op verzoek van het Land Curaçao adviseren van de aandeelhouder dan wel de overheid aangaande het verkrijgen, vervreemden of bezwaren van (certificaten) van aandelen, het vaststellen of aanpassen van een reserverings- of dividendbeleid voor de overheidsvennootschappen of -stichtingen en het benoemen of ontslaan van bestuurders bij de overheidsvennootschappen of -stichtingen.

Op basis van het voorgaande heeft u ons Bureau, als tijdelijk adviseur corporate governance, voor advies benaderd inzake het voornemen tot benoeming van nieuwe leden in het bestuur van de Stichting Fundashon Material pa Skol ('FMS'). Het gaat hierbij om de volgende kandidaten:

- De heer R.J. Brute.
- Mevrouw W. Ravenau.
- De heer M. Koomen.
- Mevrouw D.G.N. Ernestina.
- Mevrouw A.B. Zimmerman.
- De heer S.M. Margarita.
- De heer M. Isenia.

Hierbij is het voornemen om mevrouw Ravenau als bestuursvoorzitter van FMS te benoemen.

Op grond van de Verordening Corporate Governance dient de adviseur corporate governance in dit kader te adviseren over de vraag of een voornemen tot benoeming dan wel ontslag van bestuurders aan de statuten van de vennootschap en aan de toepasselijke regels voldoet, waaronder de procedureregels en profielschets als bedoeld in artikel 8 van de Verordening en de bepalingen uit de Code Corporate Governance van het Land Curaçao (in het vervolg de 'Code Corporate Governance'). In het advies geeft de adviseur corporate governance gemotiveerd aan of er al dan niet zwaarwegende bezwaren zijn tegen het gemelde voornemen. De Code Corporate Governance is, op basis van artikel 3, lid 1 van de Verordening Corporate Governance, door het voormalig Bestuurscollege op 12 oktober 2009 bij Eilandsbesluit vastgesteld.

Wij hebben in dit kader de aangegeven benoemingsvoorstellen beoordeeld om na te gaan in hoeverre deze voldoen aan de hierboven vermelde regelgeving. Inzake de aard en reikwijdte van deze beoordelingswerkzaamheden verwijzen wij u tevens naar onze brief van 5 april 2011 (kenmerk 11/0305C/JH). De resultaten van onze beoordeling zijn in dit schrijven opgenomen.

## **2. Statutaire vereisten en profielschets voor bestuursleden van FMS**

Uit artikel 4, lid 1 van de statuten van FMS blijkt dat het bestuur van de stichting uit 15 leden bestaat waarbij de benoeming van deze bestuursleden als volgt geschiedt:

- 7 leden worden benoemd door het Eilandgebied Curaçao;
- 2 leden worden benoemd door het Eilandgebied Bonaire;
- 2 leden worden benoemd door de Stichting Rooms Katholiek Centraal Schoolbestuur;
- 1 lid wordt benoemd door de Stichting Protestants Nijverheid Onderwijs;
- 1 lid wordt benoemd door de Stichting Onderwijs der Zevendedags Adventisten;
- 1 lid wordt benoemd door de Evangelische Broeder Gemeente.

Uit artikel 4, lid 3 blijkt dat de gedeputeerde in het bijzonder belast met onderwijszaken van het Eilandgebied Curaçao van rechtswege belast is met het voorzitterschap van de stichting, terwijl het bestuur een secretaris en een penningmeester uit zijn midden kiest en voorts de overige bestuursfuncties regelt. Voorts wordt in artikel 5 van de statuten aangegeven dat de voorzitter belast is met de uitvoering van de bestuursbesluiten en vertegenwoordigt de stichting in en buiten rechte.

Hieruit blijkt dat het Raad van Commissarissenmodel (zie paragraaf 4) nog niet is toegepast bij FMS. Wij gaan in dit kader uit van de veronderstelling dat het Raad van Commissarissenmodel alsnog zal worden toegepast bij FMS en dat de in dit schrijven aangegeven kandidaten zijn voorgedragen als lid van een nog in te stellen raad van toezicht bij FMS.

Uitgaande van de bepalingen van de Code Corporate Governance moet de raad van toezicht bij een stichting een profielschets opstellen voor haar leden. Deze profielschets dient mede ter waarborging van de kwaliteit van de toezichthoudende, goedkeurende en adviserende taken van de raad van toezicht. In deze profielschets worden er, rekening houdende met de aard van de activiteiten en omvang van de stichting, eisen gesteld ter zake van de gewenste grootte en samenstelling van de raad van toezicht alsook ter zake van de gewenste deskundigheid en achtergrond van haar leden. Tevens moet minimaal één lid van de raad van toezicht een zogenoemde financieel expert ('financial literate') zijn, hetgeen inhoudt dat deze persoon relevante kennis en ervaring heeft opgedaan op financieel-economisch terrein.

Een profielschets voor de raad van toezicht van FMS is als zodanig nog niet opgesteld. Wel heeft het voormalig Bestuurscollege een algemene profielschets vastgesteld voor de raden van commissarissen / toezicht van de overheidsvennootschappen en -stichtingen. Deze profielschets wordt thans door het Land Curaçao gehanteerd in het kader van de benoeming van leden voor de toezichthoudende organen bij haar overheidsentiteiten. Het doel van deze profielschets is om richtlijnen te geven voor de samenstelling alsook de benoeming van toezichthouders bij de overheidsentiteiten. Conform deze algemene profielschets dient ieder commissaris, uitgaande van zijn toezichthoudende en adviserende taken, in staat te zijn om de hoofdlijnen van het beleid en strategie van de overheidsentiteit, alsook de hieraan verbonden belangrijkste risico's, te beoordelen. Hierbij zijn er, binnen het kader van deze algemene profielschets, specifieke competenties geformuleerd waarover elk commissaris dient te beschikken voor de vervulling van de aan hem of haar toebedeelde rol in een raad van commissarissen / toezicht. Elk commissaris dient onder meer te beschikken over de volgende competenties:

- Affiniteit met de doelstelling dan wel werkgebied van de rechtspersoon.
- Bestuurlijke ervaring en bekendheid met organisatieprocessen, bij voorkeur in het bedrijfsleven dan wel non-profit organisaties.
- Algemene financieel-economische kennis en ervaring.
- Het hebben van helikopterview, analytisch vermogen en het kunnen onderscheiden van hoofd- en bijzaken (denk- en werkniveau op tenminste HBO-niveau).
- Verworven ervaring op het gebied van relaties tussen bedrijfsleven en de overheid.
- Kennis en ervaring in bestuurlijke besluitvormingsprocessen, inclusief inzicht in strategische afwegingsprocessen.
- Het in hoofdlijnen kunnen functioneren als een klankbord voor de directie / bestuurder.

Tevens dient de raad van commissarissen / toezicht zodanig te zijn samengesteld dat aan de volgende eisen wordt voldaan:

- een lid met ruime financiële kennis en ervaring;
- een lid met gedegen juridische kennis en ervaring;
- een lid met (bedrijfs)economische ervaring;
- een lid met specifieke kennis en ervaring met de doelstelling dan wel werkgebieden van de rechtspersoon.

Rekeninghoudende met de doelstelling van FMS (o.m. de ontwikkeling en productie van onderwijsleermiddelen ten behoeve van het onderwijs op Curaçao en Bonaire) alsook de bepalingen uit de Code Corporate Governance ten aanzien van de grootte en samenstelling van de raad van toezicht, kunnen de in de algemene profielschets geformuleerde eisen als voldoende selectiecriteria worden gehanteerd voor de benoeming van nieuwe bestuursleden bij FMS.

Niettegenstaande het voorgaande adviseren wij de Raad van Ministers om alsnog een profielschets voor de raad van toezicht van FMS vast te stellen om te kunnen voldoen aan de vereisten van de Code Corporate Governance. De aldus vastgestelde profielschets dient, samen met de raad van toezicht, tenminste jaarlijks te worden geëvalueerd en indien nodig aangepast rekening houdende met de gewenste samenstelling, grootte, taken en werkwijze van de raad van toezicht.

### **3. Analyse benoemingsvoorstel nieuwe bestuursleden van FMS**

Bij de beoordeling van de aangegeven benoemingsvoorstellen in het bestuur van FMS hebben wij als selectiecriteria gehanteerd de in de algemene profielschets geformuleerde eisen voor leden van de raad van commissarissen / toezicht waarbij wij tevens rekening hebben gehouden met de doelstellingen van FMS. Uit onze beoordeling van de curricula vitae van de heren Brute en Isenia alsook van de dames Zimmerman en Ernestina kan redelijkerwijs worden aangenomen dat deze kandidaten in principe voldoen aan de hiervoor aangegeven, door het voormalig Bestuurscollege vastgestelde, algemene profielschets voor leden van de raad van commissarissen / toezicht van overheidsentiteiten. Op basis van de door deze kandidaten genoten opleidingen in combinatie met de door deze kandidaten opgedane werkervaring kan redelijkerwijs worden aangenomen dat zij minimaal over het vereiste HBO denk- en werkniveau beschikken. Tevens blijkt in dit kader dat de dames Zimmerman en Ernestina kennis en ervaring hebben op onderwijsgebied terwijl de heer Isenia kennis en ervaring heeft op sociaalpedagogisch gebied. Voorts kan uit het curriculum vitae van de heer Brute redelijkerwijs worden aangenomen dat hij kennis en affiniteit heeft met financiën.

Uit onze beoordeling van het curriculum vitae van de heer Margarita is ons niet gebleken dat hij over het vereiste HBO denk- en werkniveau beschikt. Echter de heer Isenia heeft, door zijn werkervaring in combinatie met overige cursussen en trainingen, kennis en ervaring op onderwijsgebied waardoor deze kandidaat redelijkerwijs in staat zal zijn om als toezichthouder een bijdrage te leveren aan de besluitvorming bij FMS.

Uitgaande van de statuten en doelstellingen van FMS alsook de in de algemene profielschets geformuleerde eisen voor leden van de raad van commissarissen / toezicht bij overheidsentiteiten, hebben wij op basis van het voorgaande geen zwaarwegende bezwaren tegen de benoeming van de heren Brute, Isenia en Margarita alsook van de dames Zimmerman en Ernestina als bestuurslid van FMS.

Ten behoeve van de beoordeling van de voordrachten van mevrouw Ravenau en de heer Koomen als bestuursvoorzitter respectievelijk bestuurslid van FMS dienen wij de beschikking te hebben over de curricula vitae van deze kandidaten. Tot bij het uitbrengen van dit advies hebben wij nog niet de beschikking over de aangegeven curricula vitae waardoor wij vooralsnog geen advies kunnen uitbrengen over deze benoemingsvoordrachten.

Uitgaande van de bepalingen van de Code Corporate Governance dient er tevens geen sprake te zijn van belangenverstrengeling bij commissarissen / toezichthouders van een overheidsentiteit. Een belangenverstrengeling kan geacht worden aanwezig te zijn indien een bestuurslid van FMS ook een toezichthoudende rol vervult of bestuurlijke invloed heeft bij een overheidsentiteit of andere entiteit waarmee FMS een belangrijke zakelijke relatie heeft. Wij achten het niet onze taak om zelf te onderzoeken of dat het geval is bij de voorgedragen kandidaten maar zullen u erop attent maken indien wij over informatie beschikken dat dit wel het geval is. Van de voorgedragen kandidaten is ons niet bekend of zij een toezichthoudende of bestuurlijke rol vervullen bij overheidsentiteiten dan wel andere entiteiten waarmee FMS een belangrijke zakelijke relatie heeft. Indien dit wel het geval zou zijn dan dienen deze kandidaten terug te treden uit deze toezichthoudende dan wel bestuurlijke functies bij deze entiteiten alvorens te kunnen worden benoemd als bestuurslid van FMS. Tevens willen wij u attenderen op het feit dat het aantal commissariaten / toezichthoudende functies van een persoon bij een overheidsentiteit conform de Code Corporate Governance maximaal vijf kan bedragen, waarbij het voorzitterschap van een raad van commissarissen / toezicht als dubbel telt.

#### 4. Aanpassing statuten van FMS

De Code Corporate Governance gaat uit van een stichtingsstructuur welk gebaseerd is op het Raad van Commissarissenmodel. De belangrijkste kenmerken van dit Raad van Commissarissenmodel zijn de volgende:

- De Raad van Bestuur is het bestuur van de stichting en heeft zelfstandige bestuursbevoegdheid. Aan haar komen alle bevoegdheden toe, met uitzondering van de aan de Raad van Commissarissen opgedragen bevoegdheden.
- De Raad van Commissarissen van een zodanige stichting heeft een drietal taken: (i) adviseren van de Raad van Bestuur, (ii) toezicht houden op de Raad van Bestuur en (iii) een aantal bijzondere taken zoals het benoemen en ontslaan van bestuurders en het goedkeuren van ingrijpende bestuursbesluiten.

Het toepassen van de bepalingen van de Code impliceert dat de statuten van een stichting aangepast moeten worden conform het Raad van Commissarissenmodel.

De statuten van een stichting dienen in dit kader zodanig te worden aangepast dat alle bepalingen van de Code van toepassing verklaard kunnen worden. In ieder geval dient in de statuten een verwijzing naar de Code te worden opgenomen alsook de verplichting om de bepalingen van de Code toe te passen, rekening houdend met de concrete omstandigheden van de betreffende stichting.


Uit artikel 5 van de statuten van FMS blijkt dat de bestuursvoorzitter de stichting in en buiten rechte vertegenwoordigd. Op grond hiervan blijkt dat de statuten van FMS nog niet zijn aangepast aan de bepalingen van de Code Corporate Governance. In dit kader verwijzen wij tevens naar de wettelijke verplichting uit artikel 12, lid 2 van de Eilandsverordening Corporate Governance waaruit blijkt dat de statuten van een vennootschap of stichting uiterlijk binnen zes maanden na de inwerkingtreding van deze Eilandsverordening aangepast moeten worden om te voldoen aan de bepalingen van de Code Corporate Governance.

## 5. Advies

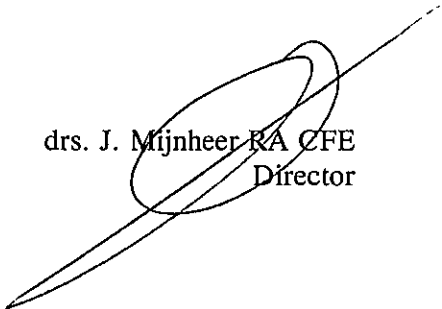
Op grond van het voorgaande:

1. Adviseren wij de Raad van Ministers om alsnog een specifieke profielschets voor de raad van toezicht van FMS vast te stellen waarin concreet rekening wordt gehouden met de aard en omvang van de activiteiten van de stichting.
2. Hebben wij geen zwaarwegende bezwaren tegen de benoeming de heren Brute, Isenia en Margarita alsook van de dames Zimmerman en Ernestina als bestuursleden van FMS.
3. Adviseren wij de Raad van Ministers om alsnog de statuten van FMS te laten aanpassen aan de bepalingen van de Code Corporate Governance.

Wij gaan er van uit u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en zijn vanzelfsprekend bereid deze brief nader toe te lichten.



drs. R.E. Faneyte RA CFE CICA  
Senior Audit Manager



drs. J. Mijnheer RA CFE  
Director