

Toezichtvisie en toetsingskader RvC

Inhoudsopgave

Toezihtvisie en toetsingskader RvC	1
1. Inleiding	2
2. Toezihtvisie, toezichtkader en toetsingskader.....	3
2.1 Toezihtvisie	3
2.2 Toezihtkader	4
2.1 Toetsingskader	5
2.4 Samenvattend	5
3. De rollen van de RvC.....	6
3.1 Toezihtrol	6
3.2 Klankbordrol	6
3.3 Werkgeversol	7
4. Toeziht houden 'vooraf' en 'achteraf'.....	7
4.1 Toeziht 'vooraf'	7
4.2 Toeziht 'achteraf'	7
5. Takenscheiding RvC en bestuurder.....	7
6. Relatie Autoriteit Woningcorporaties en RvC als toezichthouders.....	8
7. Toezihtkaders	8
8. Toetsingskaders.....	11
9. Bijlage I: Schema van sturing en verantwoording woningcorporaties (Aedes/VTW, januari 2016)13	

Vastgesteld op 17 februari 2026

1. Inleiding

De raad van commissarissen heeft als taak het houden van integraal toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen de corporatie. Dit is zowel een individuele als een gezamenlijke activiteit en verantwoordelijkheid van de commissarissen. De raad van commissarissen (RvC) wordt als klankbord betrokken bij het strategisch beleid en de positie van de corporatie in de maatschappelijke context. Daarnaast fungeert de RvC als werkgever voor de bestuurder.

Toezichthouden bestaat uit het inwinnen en beoordelen door de RvC van informatie binnen heldere kaders en indien nodig, het ingrijpen door de RvC. De kaders moeten zo duidelijk mogelijk zijn om goed toezicht te kunnen houden. De bestuurder heeft een 'brengplicht' van informatie en de RvC een 'haalplicht'.

De raad van commissarissen werkt met twee voorbereidingscommissies; een auditcommissie (AC) en een remuneratiecommissie (RC). Bij belangrijke thema's en beleidsonderwerpen wordt de RvC niet alleen vroegtijdig op inhoud meegenomen (in het verhaal achter de keuzes en cijfers), maar ook op het proces. In de AC en RC wordt vooral de diepte ingegaan zodat de RvC qua toezicht tot de kern kan komen.

De RvC heeft als belangrijke en steeds terugkerende taak het impliciet en expliciet goedkeuren van besluiten van het bestuur. Impliciet¹ waar het gaat om het gevoerde beleid en de effecten ervan, en expliciet² wanneer het besluiten betreft die om voorafgaande goedkeuring van de RvC vragen.

Toezicht houden is gebaseerd op twee belangrijke uitgangspunten. Vertrouwen in het bestuur en een gezamenlijke en eenduidige visie op de maatschappelijke rol en opdracht van Domijn. De beste waarborg in dit kader is de kwaliteit van het bestuur³. Het is de verantwoordelijkheid van de RvC om daarvoor zorg te dragen. Tegelijkertijd is een open en transparante relatie tussen RvC en bestuur de manier om ook in geval van toezicht achteraf goed te kunnen reageren. Daarnaast is voor goed bestuur het maken van duidelijke afspraken over de rollen van RvC enerzijds en bestuur anderzijds van belang. Ook de verwachtingen over het functioneren van de bestuurder (bestuursopdracht) moeten daarbij voor beide partijen duidelijk zijn.

Om het toezicht goed te laten verlopen zijn spelregels en kaders nodig. Deels zijn deze kaders extern bepaald. Bijvoorbeeld door wetten en codes; intern worden zij bepaald door reglementen en beleid.

In dit document schetsen wij een structuur om het toezicht en de toetsing (besturing) goed te regelen. Dit document is voor het laatst besproken tijdens de zelfevaluatie van december 2025 en vastgesteld op 17 februari 2026.

Met behulp van duidelijke kaders kan de RvC zijn functie beter uitoefenen en weet de bestuurder binnen welke kaders hij kan opereren.

Voordat het toezicht- en toetsingskader wordt uiteengezet, wordt het verschil tussen de toezichtvisie, toezichtkader en toetsingskader toegelicht. Ook wordt er aandacht besteed aan de rollen van de RvC, de takscheiding RvC en bestuurder en de relatie Autoriteit woningcorporaties en RvC als toezichthouders.

¹ Besluitenlijst directie/bestuur agenderen op elke RvC vergadering

² Vanuit statuten, reglementen en actielijst

³ Profielschets bestuurder, jaarlijks evaluatiegesprek bestuurder

2. Toezichtvisie, toezichtkader en toetsingskader

Governance is een overkoepelende term voor de wijze waarop de corporatie wordt bestuurd, hoe de interne beheersing verloopt en de afgesproken en verplichte verantwoording (zowel intern als extern). Naast een toezichtvisie is een toezicht- en toetsingskader van belang voor de inrichting en realisatie van 'good governance'.

2.1 Toezichtvisie

In een toezichtvisie geeft de RvC haar visie op 'waarom, waartoe en hoe zij toezicht houdt'.

In bepaling 1.1 van de Governancecode 2025 wordt het volgende gezegd: "Bestuur en RvC hebben een gezamenlijke visie op besturen en toezicht houden. Daarin staat het realiseren van maatschappelijke waarde op lange termijn voorop. De bestuurs- en toezichtvisie gaat in op de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen, de strategie, het beleid, de financiering en de onderlinge wisselwerking in rollen. De RvC beschrijft hierin zijn rollen (werkgever, toezichthouder en klankbord) en taakuitoefening als intern toezichthouder".

Domijn heeft een maatschappelijke rol en wil mensen die niet zelf in huisvesting kunnen voorzien, goede en betaalbare woningen aanbieden. Startpunt is onze ambitie: voel je thuis.

Thuis is de belangrijkste plek in ons leven. Wij vinden dat iedereen recht heeft op een fijn thuis. Daarom zetten wij ons, samen met onze huurders en partners in voor voldoende, duurzame, gezonde en betaalbare woningen. En voor buurten waar iedereen meetelt. Waar bewoners graag zijn. Prettig samenleven. Elkaar ontmoeten. Ieder pakt daarbij zijn eigen verantwoordelijkheid. Daarvoor is er alle vertrouwen en vrijheid. Voor iedereen. Samenwerken en vernieuwen? Dat is voor ons een kwestie van gewoon doen en uitproberen. We houden van korte lijnen. Van mens tot mens. Met hart en ziel en dat voel je.

De RvC vindt het belangrijk om hieraan een bijdrage te leveren door het toezicht goed te organiseren en daarmee tegemoet te komen aan maatschappelijke ontwikkelingen en opvattingen en een toenemende complexiteit van het speelveld waarbinnen Domijn haar taken uitvoert. De RvC wil via haar toezicht een bijdrage leveren aan onder andere de volgende onderwerpen:

- Permanente aandacht voor onze visie: iedereen telt mee en heeft recht op een gezond, duurzaam thuis.
- Realisatie van de strategische koers van Domijn en de daaraan gekoppelde organisatiedoelstellingen.
- Compliance: het voldoen aan wet- en regelgeving.
- Medewerkers handelen volgens de normen en waarden van de Governancecode Woningcorporaties en de eigen integriteitscode van Domijn.
- Een duurzaam businessmodel en toekomstbestendige bedrijfsvoering: borging van continuïteit.

Bestuur en RvC zijn zich zeer bewust van het feit dat niet alles in documenten, verslagen en regels kan worden vastgelegd en verantwoord. Gevoel, intuïtie, cultuur, de omgangsvormen en het gedrag van zowel bestuur als RvC en in relatie tot elkaar zijn belangrijk bij het uitoefenen van goed toezicht en bestuur. De visie op toezicht moet zich daarnaast verhouden tot de werkwijze en manier van optreden van de totale organisatie. Domijn legt verantwoordelijkheden laag en geeft veel vrijheid om zelfstandig te beslissen. Er wordt vooral 'gedaan' en tegelijkertijd moet er vanuit Governance-oogpunt ook voldoende worden verantwoord en gerapporteerd. RvC en bestuur hebben onder andere in deze toezichtvisie en toetsingskader en in de bestuursopdracht nadrukkelijk beide aspecten verankerd.

De basis voor het toezicht houden wordt gevormd door onderling gezond **vertrouwen**. Het vertrouwen is een wezenlijk uitgangspunt voor de relatie tussen bestuur en RvC. Het woord gezond in bovenstaande zin is vooral bedoeld als "vertrouwen met voldoende kritisch vermogen". Als het vertrouwen er is kan uitgegaan worden van de vakbekwaamheid en het inzicht en oordeel van (en daarmee het vertrouwen in) de medewerkers bij de uitoefening van hun werk. Dan kan er bij het uitoefenen van het toezicht ook sprake zijn van het gesprek over het waarom, het wat en het hoe zonder dat er sprake is van een zogenaamde "vinkjescultuur".

De RvC-leden zijn **betrokken** bij de huurders, de organisatie, de sector en bij elkaar. Dat betekent dat de leden goed op de hoogte zijn van wat er leeft en dat zij goed voorbereid met elkaar en met anderen in gesprek gaan. Betrokken wil ook zeggen: niet afstandelijk, dus – hoewel zakelijk – ook met gevoel voor elkaar en elkaars positie.

Integer zijn wordt als een randvoorwaarde gezien voor iedere commissaris. Het gaat om het moreel kompas bij het maken van afwegingen. Integer wil ook zeggen: onafhankelijk, open, transparant en aanspreekbaar zijn op de eigen rol en het eigen gedrag. Bereidwillig zijn om te allen tijde rekenschap c.q. verantwoording af te leggen.

Voor genoemde drie kernwaarden – vertrouwen, betrokken en integer – vormen de leidraad voor het toezicht door de RvC. Ook vormen deze waarden de kapstok voor de jaargesprekken met de leden van de RvC en het jaarlijkse evaluatie/ontwikkelgesprek met de directeur-bestuurder.

De RvC biedt veel ruimte aan de bestuurder en de organisatie. Tegelijkertijd hecht de RvC eraan dat op een open en transparante wijze verantwoording wordt afgelegd door de bestuurder en de organisatie en vult de RvC deze aan met verantwoording door objectieve instanties zoals de accountant en de visitatiecommissie.

Voor goed toezicht is het van belang dat de RvC kritisch is op haar eigen functioneren en eisen stelt aan de vaardigheden van zijn leden. In dat kader evalueert de RvC jaarlijks zijn werkwijze, houdt de raad de profielschets actueel en investeren alle leden in hun kennis in de vorm van permanente educatie.

2.2 Toezichtkader

Het toezichtkader beschrijft op hoofdlijnen het speelveld en de taken van een corporatie en omvat het geheel van spelregels die de RvC bij het uitoefenen van haar taken moet volgen. Deze zijn enerzijds extern bepaald en anderzijds door de RvC zelf geformuleerd (interne toezichtkaders).

Bij het (externe) toezichtkader staat de wet- en regelgeving centraal waarbinnen toezicht wordt gehouden, evenals de wijze waarop verantwoording wordt afgelegd.

De rol en de positie van RvC is de afgelopen jaren aan veel veranderingen onderhevig geweest. Zo zijn de verantwoordelijkheden van de RvC toegenomen, maar hebben ook de Autoriteit Woningcorporaties (Aw) en het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) een steeds belangrijkere (externe) toezichthoudende rol gekregen.

De verklaringen die een RvC moet afleggen in onder andere het jaarverslag zijn steeds uitgebreider. Deze grotere verantwoordelijkheid van de RvC moet wel kunnen worden waargemaakt. Dat betekent dat de RvC zich moet kunnen vergewissen dat de verklaringen die zij afgeeft houtsnijden en gebaseerd zijn op de werkelijke situatie. Dit vraagt vanuit de organisatie een faciliterende, informerende en professionele ondersteuning om die verantwoordelijkheden als RvC optimaal te kunnen invullen.

De RvC heeft een aantal belangrijke bevoegdheden, veelal statutair vastgelegd:

- de begroting goedkeuren;
- het jaarverslag goedkeuren;
- de strategie van Domijn goedkeuren;
- werkgever zijn van bestuur.

Belangrijke andere taken van de RvC zijn:

- toezicht op de uitvoering van de strategie;
- toezicht op de realisatie van doelstellingen afgeleid van de strategie;
- toezicht op de continuïteit van de organisatie.

Dat brengt met zich mee dat de RvC in staat gesteld moet worden zich een oordeel te vormen over de volgende hoofditems:

- Duurzame bedrijfsvoering (financieel toezicht);
- Doen we de juiste dingen (volkshuisvestelijk toezicht);
- Doen we de juiste dingen op een wettelijk geaccepteerde wijze (rechtmatigheidstoezicht);
- Doen we de dingen op een maatschappelijk aanvaardbare manier (toezicht op de naleving van de Governance).

De viermaandsrapportages van Domijn bevatten informatie op grond waarvan de RvC (en daaraan voorafgaand de auditcommissie en eventueel de remuneratiecommissie) werkelijk de cijfers en het verhaal daar achter kent en kan beoordelen. In de relatie voorzitter RvC, bestuurder en bestuurssecretaris wordt hieraan continu gewerkt zodat er geanticipeerd wordt op nieuwe of veranderende regelgeving. Daarnaast bevat de bestuursopdracht grote delen van bovengenoemde inhoudelijke thema's als waarborg voor een goede informatie-voorziening richting de RvC. De concerncontroller heeft een onafhankelijke functie binnen Domijn en adviseert gevraagd en ongevraagd op veel van de genoemde taken van de RvC. Tenslotte heeft de RvC een aantal directe contacten in de organisatie (waaronder de Ondernemingsraad) waardoor ook via die weg informatie met de RvC wordt gedeeld. Uiteraard blijft hier gelden: vertrouwen en kwaliteit van RvC en bestuur en het nakomen van de gemaakte afspraken vormen de basis.

Naast contacten in de organisatie treedt de RvC regelmatig in contact met de belangrijkste externe belanghebbenden (huurdersraden, gemeenten, belangrijke leveranciers en afnemers, andere RvC's in het werkgebied, et cetera). In de rolverdeling tussen de directeur-bestuurder en de RvC voert de RvC de gesprekken met externe belanghebbenden primair over toekomstige ontwikkelingen met het oog op de zich steeds veranderende maatschappelijke opdracht. Deze gesprekken hebben een strategisch karakter en zijn dus niet bedoeld als evaluatiemoment of als gesprek met de RvC in de rol van belangenbehartiger. Wel wordt in de gesprekken op hoofdlijnen stilgestaan bij hoe Domijn wordt ervaren, omdat dit als input kan dienen voor het vervolg van het gesprek.

Samenvattend heeft de RvC in haar toezichthoudende rol de volgende taken: financieel toezicht (duurzame bedrijfsvoering: middelen, risico's en continuïteit, inclusief digitalisering), volkshuisvestelijk toezicht (onder andere portefeuillestrategie, prijsbeleid, klantattitude, enzovoorts), rechtmatigheidstoezicht (wet- en regelgeving en de naleving) en Governance (legitimatie, integriteit, risico's en risicoprofiel, goed werkgeverschap, enzovoorts).

In hoofdstuk 7 zijn de externe en interne toezichtkaders weergegeven.

2.1 Toetsingskader

Onder toetsingskader wordt een stelsel van toetsingsdocumenten verstaan waarmee het toezicht kan worden gestructureerd en op een groot aantal onderwerpen kan worden geobjectiveerd. Het toetsingskader beschrijft de inhoudelijke kant van het toezichthouden om de corporatie op de juiste maatschappelijke koers te houden en de continuïteit te waarborgen. Ook geeft het aan wanneer een besluit wel of niet zou moeten worden vastgesteld of goedgekeurd.

Het toetsingskader is voor het bestuur kaderstellend om te besturen en voor de RvC richtinggevend om toezicht te houden.

In hoofdstuk 8 zijn de toetsingskaders weergegeven.

2.4 Samenvattend

Het schema van Aedes (bijlage I) laat zien hoe zij het (extern) toezichtkader en het toetsingskader zien. Dit schema kan als basis worden gebruikt waarbij wij als aanvulling hebben dat de reglementen en statuten ook vallen onder het (intern) toezichtkader.

Opvallend is dat corporaties en professionele partijen de termen toezichtkader en toetsingskader op verschillende manieren gebruiken. Belangrijk is dat de RvC van Domijn zelf vaststelt wat de toezicht- en toetsingskaders zijn en hoe deze worden gehanteerd. Voor de RvC en het bestuur moet duidelijk zijn waarbinnen haar toezicht valt (toezichtkader) en op welke manier zij inhoudelijk kan toetsen (toetsingskader).

3. De rollen van de RvC

Vanuit governanceperspectief is het van belang om goed te weten wat de rollen van de RvC zijn en op welke wijze die rollen kunnen en moeten worden ingevuld.

3.1 Toezichtrol

In zijn rol van toezichthouder is de RvC verantwoordelijk voor:

- Het toezicht houden op het beleid van de bestuurder, de realisatie van de strategische doelstellingen van de corporatie en de wijze waarop het bestuur het beleid uitvoert.
- Het oog houden op risico's die de realisatie van de doelstelling bedreigen.
- Het toezicht houden op de algemene gang van zaken binnen de corporatie.
- Het goedkeuren van besluiten van de bestuurder over belangrijke onderwerpen, indien zulke besluiten aan de goedkeuring van de RvC zijn onderworpen op grond van de statuten, eventuele aanvullende bepalingen in een RvC-reglement, bestuursreglement en/of de Governancecode.

3.2 Klankbordrol

In zijn rol als klankbord is de RvC verantwoordelijk voor:

- Het reflecteren met de bestuurder over de strategie in relatie tot de omgeving.
- Het reflecteren met de bestuurder bij omvangrijke operationele beslissingen, zoals bijvoorbeeld het doen van omvangrijke investeringen; het ondersteunen van de bestuurder bij strategische beslissingen (het aangaan van fusies / samenwerkingsverbanden, het oprichten van deelnemingen, organisatieaanpassingen, et cetera).
- Het geven van gevraagd en ongevraagd advies, met inachtneming van de verantwoordelijkheid van de bestuurder.

Aandachtspunt bij de invulling van de klankbordrol door de RvC is de rolzuiverheid in besluitvormingsprocessen. Enerzijds wenst de RvC bij strategische onderwerpen graag in een vroegtijdig stadium betrokken te zijn, maar anderzijds dient de RvC wel objectief en onafhankelijk te kunnen komen tot besluitvorming (goedkeuring of afkeuring) bij strategische voorstellen. Eén en ander is nader uitgewerkt in onderstaande besluitvormingstrechter.



3.3 Werkgeversol

In zijn rol als werkgever is de RvC verantwoordelijk voor:

- Het vormgeven van de topstructuur (dat wil zeggen: de invulling van de Raad van Bestuur).
- Het selecteren en benoemen van de bestuurder.
- De beloning van de bestuurder.
- Het beoordelen van het functioneren van de bestuurder.
- Het bevorderen van de ontwikkeling van competenties van de bestuurder.
- Het schorsen en ontslaan van de bestuurder.

4. Toezicht houden 'vooraf' en 'achteraf'

De RvC moet erop toezien dat de corporatie het goed doet en de goede dingen doet; dat zij invulling geeft aan de maatschappelijke opgave, zorgt voor continuïteit en integer en transparant opereert. Enerzijds door bepaalde besluiten van het bestuur aan zijn goedkeuring te onderwerpen en anderzijds door de uitvoering van die besluiten en het functioneren van de corporatie in het algemeen kritisch te volgen.

4.1 Toezicht 'vooraf'

Het bestuur is eindverantwoordelijk voor de woningcorporatie. De RvC keurt als toezichthouder de besluiten van de bestuurder goed, waarbij de wet, de statuten en het reglement van de RvC aangeeft welke besluiten dit betreft. Het betreft besluiten die van wezenlijk belang zijn voor de corporatie, zoals het strategisch beleid, de begroting, grote investeringen, het aangaan of verbreken van belangrijke samenwerkingsrelaties, het ontslag van een aanzienlijk aantal medewerkers en fusie. Het goedkeuringsbesluit is een zwaarwegend besluit. Daarmee draagt de RvC medeverantwoordelijkheid voor de gemaakte keuze. Het laat echter onverlet dat het bestuur verantwoordelijk is voor de beleidskeuzen die uiteindelijk ter goedkeuring aan de RvC worden voorgelegd.

4.2 Toezicht 'achteraf'

De RvC moet het presteren van de corporatie en het functioneren van het bestuur kritisch volgen. Het gaat om de volkshuisvestelijke prestaties en de financiële gezondheid van de corporatie, om deugdelijke administratieve systemen, een deugdelijke verdeling van verantwoordelijkheden en bevoegdheden binnen de organisatie, goede zorg voor medewerk(st)ers en om constructieve relaties met belanghebbenden. Het gaat om 'harde cijfers' en 'zachte signalen', zoals hoe de corporatie in het werkgebied ligt en de cultuur van de corporatie.

De RvC heeft niet alleen het recht om alle informatie te krijgen die hij nodig acht, maar heeft ook de plicht om ervoor te zorgen dat hij over de nodige informatie kan beschikken.

De rol invulling van de RvC is veranderd: toegenomen complexiteit, het maatschappelijk vergrootglas en de politieke druk vragen om betrokkenheid bij de strategievorming. Wel met gepaste afstand en situationeel bepaald. De meer flexibele en situationeel aangepaste taakvervulling leidt niet tot minder onafhankelijkheid. Het vraagt wel om meer rolbewustzijn, meer inhoudelijke kennis en een eigen toezichtstrategie in de vorm van een toezichtvisie en toetsingskader.

5. Takenscheiding RvC en bestuurder

De bestuurder is eindverantwoordelijk voor de gang van zaken bij de corporatie en de RvC benoemt, beoordeelt en ontslaat de bestuurder.

6. Relatie Autoriteit Woningcorporaties en RvC als toezichthouders

Vanaf 1 juli 2015 houdt de Autoriteit woningcorporaties (Aw) toezicht op alle woningcorporaties. De Aw valt onder de politieke verantwoordelijkheid van de minister voor Wonen en Rijksdienst en is ondergebracht bij de Inspectie Leefomgeving en Transport. Het integrale toezicht door de Aw richt zich op de onderwerpen: rechtmatigheid, financiële continuïteit, governance en integriteit. De Aw is ook de externe toezichthouder op het WSW. De Aw is onafhankelijk van de corporaties en de politiek. De autoriteit kan zelf onderzoeken starten en rapporten openbaar maken. Ook mag ze zelfstandig ingrijpen bij corporaties, bijvoorbeeld bij vermoedens van fraude of zelfverrijking.

De Aw is een externe toezichthouder op financieel en volkshuisvestelijk vlak. De RvC is een interne toezichthouder en houdt toezicht op het beleid van de bestuurder en de algemene zaken in de corporatie.

De Raad van Commissarissen van een woningcorporatie heeft de plicht de minister van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening 'actief te informeren' over belangrijke zaken. Bijvoorbeeld als de RvC twijfel heeft over de integriteit van een bestuurder. Of als een woningcorporatie liquiditeits- of solvabiliteitsproblemen heeft.

7. Toezichtkaders

Externe toezichtkaders	
Kader	Toelichting
Woningwet	De Woningwet geeft o.a. aan wat de kerntaak van corporaties is, wat haar werkterrein is, waar zij goedkeuring voor dient te vragen, wat de rol is van de RvC en op welke wijze verantwoording dient plaats te vinden.
BTIV (Besluit Toegelaten Instelling Volkshuisvesting)	Het BTIV is een nadere uitwerking van de Woningwet.
RTIV (Regeling Toegelaten Instelling Volkshuisvesting)	Dit betreft een ministeriële regeling, verdere uitwerking van de Woningwet en de BTIV.
(algemene) Wet- en regelgeving	WNT, ruimtelijke ordening, huurrecht, AVG, et cetera
Governancecode Woningcorporaties 2025	De code geeft bestuurders en toezichthouders van woningcorporaties richtlijnen voor 'goed bestuur en toezicht'. Leden van Aedes en de VTW zijn verplicht zich aan de code te houden.
Gezamenlijk beoordelingskader Aw en WSW	Het gezamenlijke beoordelingskader is de inhoudelijke kant waarop Aw en WSW op een consistente wijze corporaties beoordelen.

Interne toezichtkaders		
Kader	Toelichting	Aanwezig / versie
Statuten	In de statuten staan bepalingen en grondregels die ten grondslag liggen aan Domijn.	Juli 2023
Reglement Raad van Commissarissen	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het beschrijft de voorschriften die de RvC bij de uitoefening van haar taak in acht moet nemen.	Februari 2022
Directiestatuut	Dit reglement is een nadere uitwerking van hetgeen in de statuten staat. Het omschrijft de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de bestuurder in relatie tot de RvC.	Juni 2019
Profielschets RvC	In de profielschets is vastgelegd hoe de RvC is samengesteld en welke competenties nodig zijn om de taken te kunnen uitoefenen.	Oktober 2025
Schema van aftreden RvC	In dit schema staat het schema van aftreden van de commissarissen evenals de eventuele herbenoembaarheid	Jaarverslag
Treasurystatuut	In het treasury statuut wordt inzicht gegeven in de inrichting en de borging van de financieringsfunctie, de uitgangspunten van het risicobeheer, de richtlijnen en de limieten.	December 2025, het treasury jaarplan wordt jaarlijks herijkt.
Reglement financieel beleid en beheer	In dit reglement zijn de uitgangspunten van het financieel beleid en beheer, de organisatie en jaarlijkse monitoring en de betrokkenheid van het interne toezicht op het beheer vastgelegd.	Oktober 2022, we hanteren het modelreglement
Investeringsstatuut	Het statuut vormt het handelingskader voor de bestuurder bij vastgoedinvesteringen.	Actualisatie december 2025
Verbindingenstatuut	In dit statuut worden de vereisten voor het aangaan en beheer van verbindingen vastgelegd. Dit statuut is een nadere uitwerking van het Reglement Financieel beleid en beheer.	Mei 2020
Reglement remuneratiecommissie	In dit reglement zijn voorschriften over de samenstelling, taken en verantwoordelijkheden van de remuneratiecommissie vastgelegd.	Februari 2022

Interne toezichtkaders		
Kader	Toelichting	Aanwezig / versie
Reglement Auditcommissie	In dit reglement zijn voorschriften over de samenstelling, taken en verantwoordelijkheden van de auditcommissie vastgelegd.	Februari 2022
Samenwerkingsovereenkomsten huurdersorganisaties (Bewonersrijk Enschede, Huurdersvereniging Haaksbergen en Huurdersbelangenvereniging Losser)	Tussen Domijn en haar drie huurderorganisaties zijn samenwerkingsovereenkomsten opgesteld. De rol, taken en bevoegdheden worden verduidelijkt en nader toegelicht.	Enschede 2022 Haaksbergen 2022 Losser 2022

8. Toetsingskaders

In de regel wordt het toetsingskader van een woningcorporatie gevormd door kaders die betrekking hebben op enerzijds de besturing en anderzijds de beheersing van de organisatie. Bij besturingskaders gaat het om wat de corporatie wil bereiken, voor wie en hoe. Daarnaast zijn er kaders die ervoor bedoeld zijn dat de corporatie in control blijft en die relevant zijn voor de verantwoording.

De toetsingskaders worden daarom gesplitst in besturingskaders en beheersingskaders.

Toetsingskaders: besturing		
Kader	Toelichting	Aanwezig / versie
Portefeuillestrategie (asset management)	Hierin wordt beschreven hoe de omvang, samenstelling en kwaliteit van onze woningvoorraad zich de komende jaren gaat ontwikkelen.	Juni 2024
OndernemingsDoen 2024-2027	In het OndernemingsDoen 2024-2027 focussen we op maatschappelijke meerwaarde en koppelen we onze doelen aan 5 SDG's ontwikkeldoelen.	Oktober 2024
Prestatieafspraken	Met de gemeenten Enschede, Haaksbergen en Losser en de huurdersorganisaties worden respectievelijk tweejaarlijks en jaarlijks prestatieafspraken gemaakt.	Biedingen Enschede, Haaksbergen en Losser, juni 2025
Bestuursopdracht	In 2025 hebben de RvC en de bestuurder gezamenlijk een nieuwe bestuursopdracht vastgesteld die concreet invulling geeft aan de doelstellingen voor het komende jaar	April 2025

Toetsingskaders: beheersing		
Kader	Toelichting	Aanwezig / versie
Begroting en meerjarenbegroting	De plannen van Domijn worden financieel vertaald in de jaarlijkse (meerjaren)begroting.	December 2025
Jaarplan interne beheersing concerncontroller Domijn 2026	Domijn beschikt over een organisatie brede visie met betrekking tot risicomanagement. Het is een doorlopend dynamisch proces. We maken gebruik van de 'three lines of defense'.	December 2025
Treasuryjaarplan	De treasury activiteiten worden vastgelegd in het Treasuryjaarplan. Het geeft inzage in de verwachte financieringsbehoefte voor het komende jaar.	December 2025

Toetsingskaders: beheersing		
Kader	Toelichting	Aanwezig / versie
Financieringsstrategie	De financieringsstrategie helpt bij het invullen van de langjarige financierings-behoefte. De strategie leidt tot een leningenportefeuille passend bij de langjarige vastgoedontwikkelingen van Domijn.	Juli 2022
Integriteitscode	In de integriteitscode staan de gedragsregels van Domijn beschreven. Bij het tekenen van de arbeidsovereenkomst verklaart iedere medewerker akkoord te gaan met de integriteitscode.	Oktober 2025
Meldregeling (voorheen Klokkenluidersregeling)	Deze regeling geeft werknemers de kans misverstanden te melden zonder persoonlijke schade te ondervinden.	December 2023
Strategisch personeelsplan	Het voorbereiden, vormgeven en implementeren van beleid rondom instroom, doorstroom en uitstroom van personeel, waardoor de juiste medewerkers op de juiste plek (komen te) zitten.	Februari 2024
Procuratiestatuuut en uitvoeringsrichtlijnen	Deze regeling geeft weer welke functionarissen bevoegdheden hebben om verplichtingen richting derden aan te gaan en uitgaven goed te keuren.	Februari 2022

Aanvullend op bovenstaande kent de RvC de volgende stukken/rapporten bij de invulling van haar taken:

- Managementletter accountant
- Accountantsverslag jaarrekening
- Visitatierapport januari 2023

9. Bijlage I: Schema van sturing en verantwoording woningcorporaties (Aedes/VTW, januari 2016)

