



Weg di number Korpo	W N K
Athoritatig van BC	
Ref. nr. 339	
Datum ontvangst 27-9-10	

Jan 14  
P.V.E

EILANDGEBIED CURAÇAO

BESTUURSCOLLEGE

*Zakelijke  
Bureau  
P.V.E*

Aan: De Overheidsvennootschappen en -stichtingen

Willemstad

CURAÇAO.

Uw nummer (letter) :

Uw brief van:

Ons nummer: 2010/55072

Onderwerp : Informatie inzake overheidsvennootschappen en -stichtingen

Bijlagen :

Willemstad, 27 September 2010  
Verz. 27 September 2010

In het verleden heeft ons College u diverse malen benaderd ter verkrijging van relevante informatie en bescheiden aangaande de onderhavige rechtspersoon. De verzochte informatie en bescheiden zijn doorgaans tijdig aangeleverd. Zoals ook bekend is op 1 januari 2010 de Eilandsverordening Code Corporate Governance (A.B. 2009, no. 92) en het Eilandsbesluit Code Corporate Governance (A.B. 2009, no. 96) in werking getreden (bij A.B. 2009, no 100).

Verder wordt u medegedeeld, voorzover dit relevant is voor de vennootschap, dat zowel de Eilandsraad als het Bestuurscollege besloten hebben tot decertificeren van de aandelen waarbij de aandelen weer aan het Eilandgebied Curaçao worden overgedragen waarna de Stichting Implementatie Privatisering (StIP) zal worden opgeheven.

Mede gelet op de positie van ons College in verband met het voorgaande, wordt u benaderd voor het volgende.

Ons College dient, zoals opgenomen in artikel 5 van de Eilandsverordening Corporate Governance, te bewerkstelligen dat een vennootschap een dividendbeleid zal hebben dat voldoet aan balansnormering.

Een dividendbeleid impliceert in dit kader het formuleren en implementeren van een passend beleid, waardoor jaarlijks een zodusdanige rentabiliteit wordt gerealiseerd dat de continuïteit van de vennootschap op lange termijn wordt gewaarborgd en de vermogensverschaffers een redelijke vergoeding ontvangen voor het door hen geïnvesteerde vermogen. Bij het formuleren van dit beleid dient tevens rekening te worden gehouden met balansnormering. Dit laatste betekent het bepalen van een zodanige adequate vermogensstructuur (verhouding tussen enerzijds eigen en vreemd vermogen en anderzijds kort en lang vermogen) dat de continuïteit van de vennootschap op lange termijn wordt gewaarborgd. Bij de bepaling van een adequate vermogensstructuur dient tenminste rekening te worden gehouden met de specifieke omstandigheden waarin de vennootschap opereert, de vermogensbehoefte van de vennootschap op korte, middellange en lange(re) termijn alsook de wensen en verwachtingen van de vermogensverschaffers ten aanzien van de doelstellingen en de operationele bedrijfsvoering van de vennootschap.

Om te kunnen voldoen aan de hiervoor omschreven wettelijke verplichting zijdens het Bestuurscollege wordt u verzocht om per ommegaande de volgende informatie aan het Bestuurscollege te doen toekomen:

Gelieve bij beantwoording datum en nummer te vermelden en in elke brief slechts EEN zaak te behandelen.

- Het door de raad van bestuur opgestelde alsook door de raad van commissarissen goedgekeurde beleidsplan voor de vennootschap dan wel stichting.
- Het, uitgaande van het beleidsplan voor de vennootschap dan wel stichting, opgestelde business plan en jaarplan voor de vennootschap of de stichting.
- De financierings-, exploitatie en investeringsbegroting welk ten grondslag liggen aan het business plan en jaarplan van de vennootschap of de stichting.
- Het in overeenstemming met het beleidsplan, business plan en jaarplan van de vennootschap of stichting opgestelde financieel beleid, commercieel beleid, technisch beleid, sociaal- en personeelsbeleid alsook het informatie- en automatiseringsbeleid.
- Het op basis van het financieel beleid opgestelde offerteprocedure voor alle aankopen van de vennootschap dan wel de stichting (aanbestedingsprocedure).
- De jaarrekening van het afgelopen jaar, voorzien van een verklaring van de externe accountants van de vennootschap of van de stichting, alsook over 2008 en 2007.
- ⊖ Geprognosticeerde cijfers (balans en resultatenrekening) over het lopend jaar met toelichting op grote afwijkingen ten opzichte van het afgelopen jaar.
- De stand van zaken betreffende lopende grote investeringsprojecten en andere belangrijke lopende projecten zoals reorganisaties, CAO-onderhandelingen, fusies, overnames, samenwerkingsverbanden, grote aan- en verkoopcontracten.

Volledigheidshalve wordt in dit kader aangegeven dat, op basis van de Eilandsverordening Corporate Governance alsook de bepalingen van het Eilandsbesluit Code Corporate Governance (hierna verder te noemen Code), de vervaardiging van het voorgaande een verantwoordelijkheid is van zowel de raad van bestuur als de raad van commissarissen van de overheidsvennootschappen en -stichtingen.

Voorts blijkt uit art.12, tweede lid van de Eilandsverordening Corporate Governance dat de statuten van de vennootschappen en stichtingen tot uiterlijk zes maanden na de inwerkingtreding van deze Eilandsverordening gewijzigd moeten worden ter voldoening aan de bepalingen uit deze Eilandsverordening alsook de Code. In de Code wordt verder aangegeven dat het bestuur en de raad van commissarissen verantwoordelijk zijn voor de corporate governance structuur van de vennootschap dan wel de stichting alsook voor de naleving van de bepalingen uit deze Code. Het bestuur en de raad van commissarissen leggen hierover verantwoording af aan de algemene vergadering van aandeelhouders. In dit kader moeten de raad van commissarissen en de raad van bestuur zorg dragen voor het volgende:

- De gewijzigde statuten van de vennootschap dan wel de stichting ter voldoening aan de principes en bepalingen van de Code.
- De vastlegging van de werkwijze alsook de taakverdeling van de raad van commissarissen in een reglement;
- De vaststelling van vergaderschema met een minimum vergaderfrequentie;
- De opstelling van een profielschets voor de leden van de raad van commissarissen. ✓

Ten aanzien van het laatstgenoemde punt moet deze profielschets door de algemene vergadering van aandeelhouders worden vastgesteld. Om te kunnen voldoen aan de hiervoor omschreven wettelijke verplichting wordt u verzocht de hiervoor aangegeven informatie per ommegaande aan het Bestuurscollege te doen toekomen.

Uit hoofde van hun verantwoordelijkheid voor de corporate governance structuur van de vennootschap dan wel stichting leggen het bestuur en de raad van commissarissen verantwoording hierover af aan de aandeelhouder dan wel aan het bestuur (ingeval van stichtingen). Het bestuur legt hierbij verantwoording af over de uitvoering van de principes en bepalingen uit de Code terwijl de raad van commissarissen vanuit zijn toezichthoudende functie rapporteert in hoeverre deze principes en bepalingen binnen de vennootschap of stichting zijn

nageleefd. De naleving van deze principes en bepalingen impliceert conform paragraaf 2.1 van de Code dat de raad van commissarissen in het bijzonder erop toe ziet dat:

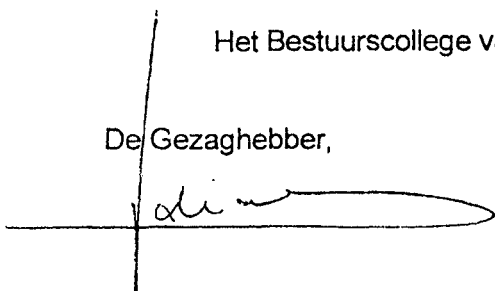
- De algemene gang van zaken naar behoren plaatsvindt binnen de vennootschap of stichting en al haar vestigingen en eventuele vennootschappen of stichtingen waarover zij op grond van management overeenkomsten het management voert.
- Er geregeld, en minimaal vier (4) keer per jaar, financieel schriftelijk gerapporteerd wordt door het bestuur.
- Tijdig voldoende informatie beschikbaar is gesteld door het bestuur om gedegen te kunnen oordelen.
- Gedane toezeggingen door het bestuur worden nageleefd.
- Alleen verantwoorde bedrijfsrisico's worden genomen.
- Zij redelijke zekerheid hebben dat de administratie juist en betrouwbaar is, de jaarrekening de financiële toestand betrouwbaar weergeeft en overige berichtgeving vanuit de vennootschap of stichting betrouwbaar en zorgvuldig is.
- Het bestuursbeleid in overeenstemming is met wettelijke en statutaire voorschriften en andere relevante regels.
- Het bestuur het business plan en het jaarplan uitvoeren en zich houdt aan de financierings-, exploitatie- en investeringsbegroting, casu quo de suppletore begroting.
- De uitvoering van het financiële beleid, het commerciële beleid, het technische beleid, het sociale- en personeelsbeleid en het informatie- en automatiseringsbeleid in overeenstemming zijn met het businessplan, het jaarplan en de exploitatie- en investeringsbegroting.
- Dat de bedrijfsvoering van de vennootschap of stichting conform de wettelijke regels geschiedt.
- Besluiten die aan de goedkeuring van de raad van commissarissen zijn onderworpen, voordat het desbetreffende besluit door het bestuur is genomen, aan de raad van commissarissen worden voorgelegd.
- Het beleid dat de vennootschap of stichting voert overeenkomstig de beginselen van verantwoord ondernemerschap is.
- De relatie tussen de vennootschap en haar aandeelhouder op zakelijke wijze vorm en inhoud gegeven wordt.
- De algemene vergadering van aandeelhouders, minstens één maand vóór de datum van de algemene vergadering van aandeelhouders, een pré-advies met betrekking tot de jaarrekening ontvangt.
- De jaarvergadering tijdig gehouden wordt.
- Het bestuur jaarlijks in het kader van de jaarrekeningcontrole een zogenaamde "management letter" door de externe accountant ten behoeve van de vennootschap laat opstellen, waarin aanbevelingen en voorstellen zijn opgenomen gericht op het verbeteren van het financieel beheer en/of de administratieve organisatie.
- Het bestuur de aanbevelingen uit de management letter opvolgt.

Op grond van het voorgaande wordt u verzocht om, uiterlijk binnen een termijn van 2 weken na dagtekening van deze brief, het Bestuurscollege schriftelijk te informeren inzake de wijze waarop aan bovenstaande toezichhoudende taken tot op heden invulling is gegeven.

Wij rekenen op uw volledige medewerking in deze.

Het Bestuurscollege van het Eilandgebied Curaçao,

De Gezaghebber,



De Secretaris,

