



Aan de Raad van Ministers
van het Land Curaçao
t.a.v. de Minister-President,
de heer G.F. Schotte
Fort Amsterdam 15
Alhier

Willemstad, 15 november 2010

Kenmerk : 10/1010C/JH
Referentie : drs. R.E. Faneyte RA CFE CICA
Onderwerp : Advies inzake benoemingsvoorstel nieuwe bestuursvoorzitter van CTDF

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 Eilandsverordening Corporate Governance (A.B. 2009, nr. 92), een schriftelijke overeenkomst aan te gaan met een bij Eilandsbesluit aangewezen deskundige organisatie. Op grond hiervan is een overeenkomst van opdracht afgesloten tussen het Land Curaçao en SOAB waarbij ons Bureau tot 31 december 2010 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 Eilandsverordening 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, bij omslag d.d. 3 november 2010 (kenmerk 2010/102.338) voor advies benaderd inzake het voornemen tot benoeming van de heer T.J. Circkens als nieuwe bestuursvoorzitter van de stichting Curaçao Tourism Development Foundation ('CTDF').

Op grond artikel 9, lid 2 van de Eilandsverordening Corporate Governance dient de adviseur corporate governance in dit kader te adviseren over de vraag of een voornemen tot benoeming van bestuurders aan de statuten van de vennootschap en aan de toepasselijke regels voldoet, waaronder 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 Eilandsverordening Corporate Governance, door het Bestuurscollege op 12 oktober 2009 bij Eilandsbesluit vastgesteld.

Wij hebben in dit kader het benoemingsvoorstel van de heer Circkens beoordeeld om na te gaan in hoeverre deze voldoet aan de statuten van CTDF en aan de bepalingen van de Code Corporate Governance. De resultaten van onze beoordeling zijn in dit schrijven opgenomen.

2. Statutaire vereisten en profielschets voor bestuursleden van CTDF

Uit artikel 6 van de statuten van CTDF blijkt dat het bestuur van de stichting uit een oneven aantal van minimaal 5 en maximaal 7 leden bestaat waarbij de gedeputeerde van toerisme qualitate qua bestuursvoorzitter is. De overige bestuursleden worden op grond van hun algemene kennis, bekwaamheden en betrokkenheid bij het toerisme, benoemd door het Bestuurscollege van het Eilandgebied Curaçao waarbij de samenstelling uit een tripartiete deelneming van de sociaal-economische partners zal bestaan. Verder kiest het bestuur uit zijn midden een ondervoorzitter, een secretaris en een penningmeester. Dit bestuur is belast met het bestuur en beheer van CTDF.

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. Deze profielschets dient ten slotte door de overheid te worden vastgesteld en jaarlijks, samen met de raad van toezicht, te worden geëvalueerd.

Een profielschets voor de raad van toezicht van CTDF is als zodanig nog niet opgesteld. Wel heeft het Bestuurscollege een algemene profielschets vastgesteld voor de raden van commissarissen / toezicht van de overheidsvennootschappen en -stichtingen. 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.

Voorts dient de voorzitter van de raad van commissarissen/toezicht daarnaast te beschikken over aantoonbare leidinggevende kennis en ervaring, waaronder minimaal 5 jaar managementervaring, alsook goede sociale en communicatieve vaardigheden. 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 statuten van CTDF alsook de bepalingen uit de Code Corporate Governance ten aanzien van de grootte en samenstelling van de raad van commissarissen/toezicht, kunnen de in de algemene profielschets geformuleerde eisen als voldoende selectiecriteria worden gehanteerd voor de benoeming van nieuwe toezichthouders bij CTDF.

Niettegenstaande het voorgaande adviseren wij de Raad van Ministers om alsnog een specifieke profielschets voor de raad van toezicht van CTDF vast te stellen waarin concreet rekening wordt gehouden met de aard en omvang van CTDF en haar activiteiten. 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.

3. Analyse benoemingsvoorstel nieuwe bestuursvoorzitter van CTDF

Uit onze beoordeling van het curriculum vitae van de heer Circkens blijkt dat deze in principe voldoet aan de hiervoor aangegeven, door het Bestuurscollege vastgestelde, algemene profielschets voor de voorzitter van de raad van commissarissen / toezicht van overheidsentiteiten alsook aan de statutaire vereisten inzake commissarissen van CTDF. De heer Circkens beschikt over ruime bestuurlijke kennis en ervaring welke met name is opgedaan in de horeca. Daarnaast heeft de heer Circkens ook ervaring opgedaan als algemeen directeur van een hotelbedrijf.

Hierdoor kan redelijkerwijs worden aangenomen dat de heer Circkens beschikt over de vereiste bestuurlijke ervaring en bekendheid met organisatieprocessen, welk bij voorkeur in het bedrijfsleven dan wel non-profit organisaties is opgedaan. Daarnaast kan redelijkerwijs in dit kader ook worden aangenomen dat de heer Circkens over voldoende kennis beschikt alsook voldoende bekwaam en betrokken is bij het lokale toerisme. Uitgaande van de statuten van CTDF alsook de in de algemene profielschets geformuleerde eisen voor de voorzitter van de raad van commissarissen / toezicht bij overheidsentiteiten, hebben wij dan ook geen zwaarwegende bezwaren tegen de benoeming van de heer Circkens als bestuursvoorzitter bij CTDF.

Uitgaande van de bepalingen van de Code Corporate Governance dient er geen sprake te zijn van belangenverstrengeling bij commissarissen / toezichthouders van een overheidsentiteit. Een belangenverstrengeling kan geacht worden aanwezig te zijn indien een commissaris van CTDF ook een toezichthoudende rol vervult of bestuurlijke invloed heeft bij een overheidsentiteit of andere entiteit waarmee CTDF een belangrijke zakelijke relatie heeft. Wij achten het niet onze taak om zelf te onderzoeken of dat het geval is bij de voorgedragen kandidaat maar zullen u erop attent maken indien wij over informatie beschikken dat dit wel het geval is.

Van de voorgedragen kandidaat is ons niet bekend of hij een toezichthoudende of bestuurlijke rol vervult bij overheidsentiteiten dan wel andere entiteiten waarmee CTDF een belangrijke zakelijke relatie heeft. Indien dit wel het geval zou zijn dan dient dit kandidaat zich terug te treden uit deze toezichthoudende dan wel bestuurlijke functies bij deze entiteiten alvorens te kunnen worden benoemd als bestuursvoorzitter van CTDF.

4. Aanpassing statuten van CTDF

De Code Corporate Governance gaat uit van een stichtingsstructuur welk gebaseerd is op het Raad van Commissarissen-model. De belangrijkste kenmerken van dit Raad van Commissarissen-model 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 Commissarissen-model.

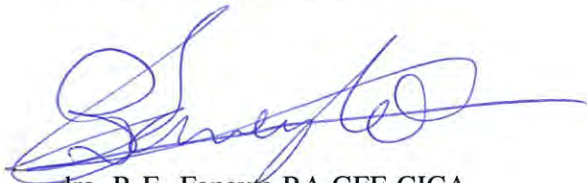
De statuten van een stichting dienen in dit kader zodanig te worden aangepast dat alle bepalingen van de Code van toepassing verklaard kunnen worden. In ieder geval dient in de statuten een verwijzing naar de Code te worden opgenomen alsook de verplichting om de bepalingen van de Code toe te passen,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

Uit artikel 6, lid 1 van de statuten van CTDF blijkt dat de bestuursvoorzitter qualitate qua de gedeputeerde van Toerisme dient te zijn. Op grond hiervan blijkt dat de statuten van CTDF 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 adviseren wij de Raad van Ministers om alsnog een specifieke profielschets voor de raad van toezicht van CTDF vast te stellen waarin concreet rekening wordt gehouden met de aard en omvang van CTDF en haar activiteiten. Op basis van onze evaluatie van het benoemingvoorstel van de heer Circkens, hebben wij geen zwaarwegende bezwaren tegen de benoeming van de heer Circkens als bestuursvoorzitter bij CTDF. Voorts adviseren wij de Raad van Ministers om alsnog de statuten van CTDF 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. G.A.G. Martes RA CFE CICA
Managing Director