

Compliance Charter Havensteder

1. Inleiding

Dit Compliance Charter maakt onderdeel uit van het Governance Handboek van Havensteder en bevat de uitgangspunten inzake de positionering en de inrichting van de compliance functie binnen Havensteder. Het charter belicht het belang dat Havensteder hecht aan een goede inbedding en inrichting van de compliance functie en sluit aan bij de kernwaarden van Havensteder.

De compliance officer is één van de spelers die betrokken is bij het waarborgen van de integriteit van Havensteder. Hierin wordt samengewerkt met IC, risicomanagement en Juridische Zaken. Deze samenwerking bestaat uit informeren, consulteren, coördineren en/of adviseren in voorkomende gevallen. De verantwoordelijkheden beschreven in dit charter sluiten vergelijkbare verantwoordelijkheden of aanvullende verantwoordelijkheden van deze afdelingen niet uit, daar zij variëren in reikwijdte en diepgang. Dit charter houdt rekening met de interne beheersingsmaatregelen van deze afdelingen op het gebied van integriteitsborging van Havensteder.

2. Definitie compliance

Compliance is de onafhankelijke functie die gericht is op het onderzoek naar en het bevorderen en monitoren van de naleving van wet- en regelgeving, interne gedragscodes, waarden en procedures die verband houden met de integriteit van Havensteder met als doel het voorkomen van aantasting van de integriteit, alsmede financiële, juridische en reputatieschade.

3. Missie en doelstellingen

3.1 Missie

De compliance functie van Havensteder draagt, door het effectief managen van compliance risico's, bij aan het optimaliseren van de integere bedrijfsvoering van Havensteder. Door het integreren van een gedegen compliance risicomanagement, het stimuleren van en het toezien op de naleving van de regels alsmede het creëren van meer bewustwording beoogt Havensteder haar integriteit en die van de Raad van Commissarissen, het bestuur, de directeuren, het management en de medewerkers te waarborgen en bij te dragen aan een goede reputatie en betrouwbaarheid.

3.2 Doelstellingen

- Bevorderen van het voldoen aan relevante wetten, regels, ethische normen en de hierop gebaseerde interne normen ("regels") met behulp van advies en beleid, alsmede het creëren van meer bewustwording teneinde een hoog integriteitsniveau te realiseren.
- Beheersen van compliance risico's door invulling te geven aan een adequaat compliance risicomanagement, nader uitgewerkt in risico-inventarisatie, weging & prioritering en het maken van actieplannen en afspraken hierover.
- Bewaken (monitoren) van een integere bedrijfsvoering en het bewaken van de reputatie en betrouwbaarheid van Havensteder (zowel Raad van Commissarissen, directie, management, medewerkers als haar bedrijfsvoering).

4. Positionering van de compliance officer

4.1 Compliance

Compliance is een onafhankelijke gecentraliseerde functie binnen Havensteder met als hoofdtaak het in meest brede zin ondersteunen van het bestuur bij het beheersen van compliance risico's binnen Havensteder. Compliance is belegd binnen de afdeling Concerncontrol.

Compliance moet breed worden gezien. Dit betekent dat de andere specialisaties binnen Concerncontrol, zoals risicomanagement, audit en AO/IC en/of andere afdelingen zoals Juridische Zaken, ter ondersteuning van compliance, ook taken kunnen hebben ter beheersing van de risico's waarop compliance toeziet. Dit wordt in onderling overleg nader afgestemd na goedkeuring van het

bestuur. Daar waar mogelijk zullen compliance, risicomanagement, audit en AO/IC de daaruit voortvloeiende processen zoveel mogelijk trachten te integreren. Dit doet overigens niets af aan de onafhankelijkheid en bevoegdheden van compliance.

4.2 De Compliance Officer van Havensteder

Om zijn taak naar behoren te kunnen uitvoeren moet de compliance officer vanwege zijn kritische signaleringsrol en monitoringsrol onafhankelijk en zelfstandig kunnen opereren. Om de onafhankelijkheid van de compliance officer te waarborgen is de compliance officer rechtstreeks onder de concern controller gepositioneerd en heeft hij daarmee toegang tot het bestuur. Daarnaast heeft de compliance officer middels de concern controller de mogelijkheid om te escaleren naar de voorzitter van de Raad van Commissarissen. Indien nodig vindt escalatie rechtstreeks plaats.

5. Rapportagelijnen

De compliance officer rapporteert jaarlijks aan het bestuur en aan de RvC. Deze rapportage bevat de volgende onderdelen:

- Een beschrijving van de algemene compliance ontwikkelingen binnen Havensteder;
- De status van compliance binnen Havensteder met betrekking tot een aantal specifieke wetten en regelingen;
- Incidenten;
- Een overzicht van de gedane meldingen in het kader van de gedragscode van Havensteder; en
- Een overzicht van besluiten die door het Bestuur, na het Directie-Overleg gehoord hebbende, zijn genomen aangaande compliance onderwerpen.

6. Taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de compliance officer

Verantwoordelijkheden compliance officer

De verantwoordelijkheid van de compliance officer van Havensteder is het pro-actief:

- Vaststellen, beoordelen en monitoren van compliance risico's;
- Bijstaan, ondersteunen en adviseren van het bestuur en het management van Havensteder in het uitvoeren van hun compliance verantwoordelijkheden;
- Adviseren van afdelingen en medewerkers van Havensteder met betrekking tot hun eigen compliance verplichtingen.

Om de activiteiten van de compliance officer te bepalen is dit Compliance Charter opgesteld. Hierin is opgenomen op welke wijze compliance risico's worden beheerst en welke maatregelen en procedures daarbij tot de beschikking van de compliance officer staan.

Dit Charter is een specifieke uitwerking van de taken en verantwoordelijkheden van de compliance officer en bestaat uit de onderstaande onderdelen. In elk onderdeel is opgenomen wat de taken en activiteiten van de compliance officer zijn. Deze taken en verantwoordelijkheden zullen gaandeweg nader worden geconcretiseerd en vastgelegd in dit Charter.

Taken compliance officer

Compliance Risico Identificatie en Onderzoek

- De compliance officer voert periodiek een analyse van compliancerisico's uit. Deze analyse omvat de volgende onderdelen:
 - Onderzoeken en vaststellen van risico's die gepaard gaan met de bedrijfsvoering van Havensteder en adviseren over het treffen van beheersmaatregelen en procedures ter beheersing van het compliancerisico.
 - Onderzoeken en vaststellen van overtredingen door externe relaties van wet- en regelgeving.
 - Onderzoeken en vaststellen van gedragingen van medewerkers die niet in overeenstemming zijn met wet- en regelgeving, maatschappelijke normen en waarden, alsmede interne gedragsregels, procedures, (kern)waarden en stilziggend beleid.
- De compliance risicoanalyse richt zich op bestaande wet- en regelgeving, nog te implementeren wet- en regelgeving, interne gedragscode en procedures, maatschappelijke normen en waarden,

wijziging van bedrijfsactiviteiten, introductie van nieuwe producten en nieuwe en wijzigende bedrijfsprocessen.

Compliance Risico Mitigering

- Op basis van de uitkomsten van de periodieke risicoanalyse verricht de compliance officer de volgende acties:
 - Voorstellen doen voor aanvullende beheersmaatregelen ter beheersing van het compliancerisico;
 - Adviseren over en faciliteren bij het verbeteren van processen, procedures en werkinstructies.
- Adviseren in samenwerking met Juridische Zaken over de vertaling van (nieuwe) wet- en regelgeving en maatschappelijke normen en waarden in richtlijnen en procedures en de effecten ervan op de bedrijfsvoering van Havensteder.

Compliance Risico Monitoring

- Opzetten van een structuur voor de monitoring van de belangrijkste compliance risico's binnen Havensteder;
- Monitoren van de naleving van wet- en regelgeving, interne gedragscodes, procedures en maatschappelijke normen en waarden; en
- Advisering van het bestuur in geval van overtreding door Havensteder of één van haar medewerkers van geldende wet- en regelgeving, interne gedragscodes, procedures en waarden, alsmede maatschappelijke normen en waarden.

Incident Management

- Monitoren van en rapporteren over compliance incidenten;
- Voorstellen doen voor het treffen van beheersmaatregelen, opstellen van procedures en (wijziging van) processen teneinde herhaling van incidenten met een zelfde karakter te voorkomen;
- Het monitoren van de voortgang van correctiehandelingen die de gerapporteerde compliance incidenten moeten verhelpen.
- Registeren van incidenten en rapporteren hierover in de compliancerapportage;
- Optreden als meldpunt voor de klokkenluiderregeling.

Awareness

- Het bevorderen en ontwikkelen van compliancebewustzijn bij de medewerkers van Havensteder;
- In samenwerking met HRM uitvoeren van een integriteitsmeting onder de medewerkers van Havensteder en op basis van de uitkomsten van deze meting geven van trainingen ter bevordering van de integriteit van Havensteder en het integer handelen van haar medewerkers;
- Het bevorderen dat afdelingen en medewerkers complianceregelingen, gedragscodes en overige interne maatregelen, alsmede wijzigingen en aanvullingen daarop ontvangen.

Advisering

Adviseren van het bestuur, het management en de medewerkers van Havensteder met betrekking tot de verantwoordelijkheden en verplichtingen met betrekking tot de beheersing van het compliancerisico.

Bevoegdheden compliance officer

De compliance officer heeft in het kader van de uitoefening van zijn functie de volgende bevoegdheden:

- Volledige en onbeperkte toegang tot alle informatie en eigendommen van Havensteder;
- Middels de concern controller de mogelijkheid tot directe toegang tot het bestuur en het management;
- Middels de concern controller de bevoegdheid te escaleren naar de voorzitter van de Raad van Commissarissen en indien nodig rechtstreeks
- Het verkrijgen van medewerking van iedere individuele medewerker bij de uitoefening van de compliancefunctie;
- Het geven van gevraagd en ongevraagd advies over onderwerpen die relevant zijn voor compliance;

- Adviseren over op te leggen sancties in het kader van overtreding van interne waarden en gedragsregels;
- Initiëren van bijzonder onderzoek in geval van incidenten na afstemming met de concern controller en het bestuur.

Dit compliance charter is door het bestuur vastgesteld op 4 mei 2021.