



Corporate Governance Charter van Indaver nv

Inhoud

1	DE AANDELEN EN DE AANDEELHOUDERS VAN INDAVER.....	3
1.1	Het Aandeel.....	3
1.1.1	Aantal en vorm.....	3
1.1.2	Overdracht van aandelen.....	3
1.1.3	Dividenden.....	3
1.2	De aandeelhouders.....	3
1.2.1	Informatie aan de aandeelhouders.....	3
1.2.2	Aandeelhoudersovereenkomst.....	3
1.2.3	Indaver nv binnen DELTA NV.....	4
1.3	De Algemene Vergadering van Aandeelhouders.....	4
2	De raad van bestuur van Indaver.....	4
2.1	Benoeming van bestuurders. Einde van bestuursmandaten.....	4
2.2	De Voorzitter van de raad van bestuur.....	4
2.3	Werking van de raad van bestuur.....	5
2.4	Taken en verplichtingen van de individuele bestuurders.....	7
2.5	Bevoegdheden en vertegenwoordiging van de raad van bestuur.....	7
2.6	Vergoeding van de bestuurders.....	8
3	De comités van raad van bestuur van Indaver.....	8
3.1	Algemeen.....	8
3.2	Het Charter van het Auditcomité.....	9
3.3	Charter van het HR Comité.....	9
4	Het management van Indaver.....	9
4.1	Organisatie van het Management.....	9
4.2	Het uitvoerend comité.....	10
4.2.1	Algemeen.....	10
4.2.2	Taken van het Statutair Management.....	10
4.2.3	Volmachten.....	10
4.2.4	Verhouding tussen de raad van bestuur en het Statutair Management.....	10
4.2.5	Vergoeding van het Statutair Management.....	11
5	BORGING EN CONTROLE VAN GOED BESTUUR.....	11
5.1	Algemeen.....	11
5.2	Externe audit.....	11
5.3	Interne audit.....	12
5.4	Andere borgingsinstrumenten.....	12
5.5	Opvolging en evaluatie.....	13
5.6	Andere bepalingen.....	13



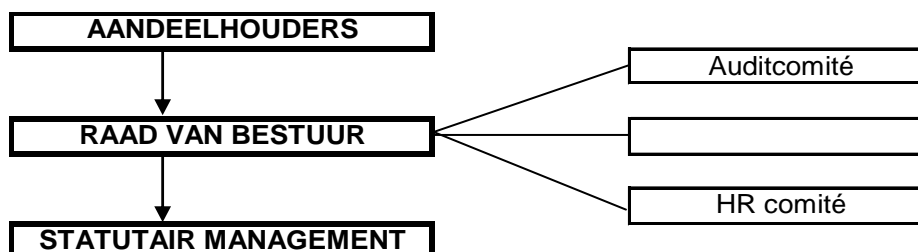
Inleiding

Indaver hecht als onderneming groot belang aan het toegankelijk en begrijpelijk maken van haar Corporate Governance systeem voor haar aandeelhouders en andere stakeholders (gemeenschap, klanten, personeel, leveranciers). Zij beseft dat vertrouwen op lange termijn van zowel de aandeelhouders als van de andere stakeholders een sleutelement is in de positieve ontwikkeling van de vennootschap. Daarom streeft Indaver naar continue transparantie betreffende de rechten van de aandeelhouders en betreffende het beheer en de controle van de vennootschap.

Indaver is geen beursgenoteerde vennootschap en als dusdanig niet formeel verplicht tot het naleven van enige Corporate Governance Code. Desalniettemin ondersteunt Indaver de principes van de Belgische Corporate Governance Code en legt zich op voor zover mogelijk en nuttig de bepalingen uit deze Code na te leven. Indaver verbindt er zich toe om haar Corporate Governance Principles voortdurend verder te ontwikkelen en aan te passen in een continu proces, teneinde de lokale en internationale ontwikkelingen op dat gebied tegemoet te komen en te voldoen aan de noden van haar aandeelhouders en andere stakeholders.

Indaver zal dan ook regelmatig over de status van haar Corporate Governance rapporteren, zowel in haar jaarverslag als op een daartoe bestemde sectie van haar website.

De Corporate Governance-structuur van Indaver ziet er als volgt uit:



De volgende onderwerpen worden hierna behandeld:

- Deel I: De Aandelen en Aandeelhouders van Indaver
- Deel II: De raad van bestuur van Indaver
- Deel III: De Comités van de raad van bestuur van Indaver
- Deel IV: Het Statutair Management van Indaver
- Deel V: Borging en controle van goed bestuur

N.B. Dit document heeft een toelichtend en verklarend karakter. In geval van tegenstrijdigheid prevaleren de statuten van de vennootschap en de overeenkomsten tussen aandeelhouders.

1 DE AANDELEN EN DE AANDEELHOUDERS VAN INDAVER

1.1 Het Aandeel

Indaver nv is een privaatrechterlijke onderneming naar Belgisch recht onderworpen aan de regels van het Belgisch Wetboek van Vennootschappen.

1.1.1 Aantal en vorm

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt 87 352 745,05 EUR, verdeeld over 1 906 745 aandelen op naam zonder vermelding van nominale waarde.

Op dit ogenblik worden 1 430 058 aandelen "A" aangehouden door de DELTA nv, 476 687 aandelen "B" zijn in het bezit van VMH en 6 aandeelhouders van industriële origine.

1.1.2 Overdracht van aandelen

De aandelen van Indaver genieten van de rechten en voordelen welke krachtens de statuten daar aan zijn toegekend. Deze artikelen betreffen onder andere de overdracht van aandelen. Zie hiervoor artikel 10 der Statuten.

De namen en adressen van alle aandeelhouders worden ingeschreven in een aandeelhoudersregister. Op verzoek kunnen de houders van aandelen een uittreksel uit het register ontvangen. Het aandeelhoudersregister ligt ter inzage op de maatschappelijke zetel van Indaver.

1.1.3 Dividenden

De criteria voor uitkering van dividenden werden tussen de "A" en "B"- aandeelhouders vastgelegd in het "Dividendenbeleid" welk deel uitmaakt van de tussen hen overeengekomen aandeelhoudersovereenkomst. (zie ook hieronder bij 1.2.2.)

1.2 De aandeelhouders

1.2.1 Informatie aan de aandeelhouders

Indaver draagt er zorg voor dat alle aandeelhouders optimaal toegang hebben tot alle relevante informatie en bevordert de uitoefening, door alle aandeelhouders, van hun vennootschapsrechten.

Zij ziet eveneens toe op een stipte naleving van alle voorschriften inzake periodieke en occasionele informatieverstrekking.

Indaver gaat met de aandeelhouders een dialoog aan die gebaseerd is op een wederzijds begrip van doelstellingen.

1.2.2 Aandeelhoudersovereenkomst

De A- en B-aandeelhouders van Indaver hebben op 16 maart 2007 een aandeelhoudersovereenkomst opgesteld.

De bijlagen bevatten het voornoemde “Dividendenbeleid” en het “Lange Termijn Strategisch Plan”

De 6 industriële aandeelhouders hebben onderling een syndicataire overeenkomst afgesloten.

1.2.3 Indaver nv binnen DELTA NV

DELTA nv is een marktgerichte multi-utility onderneming met Zeeland als thuisbasis. DELTA streeft naar haar zelfstandigheid gekoppeld aan een winstgevende en in toenemende mate internationale groei van haar activiteiten. Bij deze groei worden binnen DELTA nv milieu, energie en water als de drie speerpunten gedefinieerd.

Binnen de DELTA organisatie wordt Indaver parallel gepositioneerd naast de oorspronkelijke divisie Milieu, om gezamenlijk een nieuwe versterkte divisie te vormen.

Wat betreft de relatie met de andere aandeelhouders heeft DELTA de intentie geuit om een zo transparant en constructief mogelijke partnership relatie op te bouwen.

1.3 De Algemene Vergadering van Aandeelhouders

De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) is het hoogste orgaan van de Vennootschap. De positie van de AvA wordt geregeld in de Statuten, artikel 20 e.v., terwijl over een aantal onderwerpen die tot de bevoegdheid van de AvA behoren tussen de A en B aandeelhouders afspraken zijn gemaakt in de onder 1.2.2. genoemde Aandeelhoudersovereenkomst.

2 De raad van bestuur van Indaver

2.1 Benoeming van bestuurders. Einde van bestuursmandaten

Indaver wordt, overeenkomstig de artikelen 11 tot en met 18 van haar statuten, bestuurd door haar raad van bestuur samengesteld uit 9 bestuurders, waarvan 7 of 8 op voordracht van de A-Aandeelhouder en waarvan, zolang de B-Aandeelhouders meer dan 10 % van de aandelen in de vennootschap aanhouden, twee of één bestuurder, al naargelang de B-Aandeelhouders minstens 15 % of minder dan 15 % in de aandelen van de vennootschap aanhouden – op voordracht van de B-Aandeelhouders.

Alle bestuurders houden in de eerste plaats het vennootschapsbelang voor ogen.

Zij zullen zich terdege voorbereiden voor de vergaderingen en actief deelnemen in het te voeren debat.

2.2 De Voorzitter van de raad van bestuur

Uit de raad van bestuur wordt een Voorzitter en een Ondervoorzitter verkozen op voordracht van de houders van aandelen ‘A’. Zij hebben geen doorslaggevende stem.

De Voorzitter zit de raad van bestuur voor. Bij afwezigheid wordt hij vervangen door de Ondervoorzitter.

De voorzitter wordt, waar nodig, bijgestaan door de Comités, voor wiens vergaderingen hij over een permanente uitnodiging beschikt.



De Voorzitter ziet erop toe dat de werking van de raad van bestuur in overeenstemming is met dit Charter.

De Voorzitter leidt de raad van bestuur en staat in voor zijn doeltreffende werking. Hij plant de vergaderingen van de raad van bestuur en stelt, na raadpleging van de CEO, de kalender op van de vergaderingen van de raad van bestuur. Hij stelt de algemene agenda van de raad van bestuur vast met de onderwerpen die tijdens het jaar besproken dienen te worden, alsook de agenda voor iedere vergadering, waarbij hij voor ieder onderwerp op de agenda aanduidt of dit voorgelegd wordt ter informatie, ter discussie of ter besluitvorming.

De Voorzitter ziet toe op de kwaliteit van de continue interactie en dialoog op niveau van de raad van bestuur. De Voorzitter zorgt ervoor dat de raad van bestuur actuele en relevante informatie ontvangt over de belangrijke aspecten van de strategie, de zakelijke activiteiten en de financiële toestand van Indaver, met inbegrip van ontwikkelingen inzake concurrentie. Hij neemt initiatieven die een klimaat van respect, vertrouwen en openheid helpen opbouwen en bestendigen binnen de raad van bestuur in het algemeen en tussen leden van de raad van bestuur en het Statutair Management in het bijzonder.

De Voorzitter ziet erop toe dat de samenstelling van de raad van bestuur voldoende waarborgt dat de economische, sociale en milieugerelateerde aspecten van de onderneming opgevolgd worden.

De Voorzitter zorgt ervoor dat nieuwe leden van de raad van bestuur een geschikt oriëntatieprogramma ontvangen en dat de opleidingsbehoeftes van individuele bestuursleden worden geïdentificeerd en bevredigd.

De Voorzitter zit de Algemene Vergaderingen van Aandeelhouders voor en zorgt ervoor dat deze efficiënt verlopen.

In geval van onbeschikbaarheid neemt de Ondervoorzitter de taken en verantwoordelijkheden van de Voorzitter over.

2.3 Werking van de raad van bestuur

De taak en positie van de raad van bestuur is neergelegd in de Statuten van de Vennootschap. (art. 11 e.v.)

De Raad van bestuur vergadert minstens vier (4) maal per jaar. Daarenboven moet de raad van bestuur bijeengeroepen worden op verzoek van minstens twee bestuurders.

De data van de vergaderingen worden voor het komende kalenderjaar vastgelegd tijdens de laatste bijeenkomst van het aflopende kalenderjaar.

De uitnodigingen met de agenda voor de raad van bestuur worden minstens tien kalenderdagen voor de betrokken vergadering verstuurd. In geval van hoogdringendheid kan deze termijn worden verkort. Ook de bijhorende documenten worden tijdig verstuurd. De oproepingsbrief bevat de agenda. Bij elk punt van de agenda wordt vermeld of het een punt betreft:

- ter info
- ter bespreking
- voor goedkeuring of beslissing

De agendapunten “ter bespreking” kunnen ook gebruikt worden om in een voldoende vroege fase de mening te horen van de raad van bestuur omtrent punten die in een latere fase “ter beslissing” zullen voorgelegd worden. Dit laat het management toe om deze elementen mee te nemen in de voorbereiding van latere beslissingen.

De voorbereiding van documenten en beslissingen gebeurt in de daartoe meest geëigende organen van de onderneming, dan wel door de Voorzitter. Voor een aantal zaken is dit het Statutair Management. Voor een aantal andere is dat het desbetreffende comité van de raad van bestuur, in de regel na voorbereiding door het Statutair Management.

De raad van bestuur besteedt bijzondere aandacht aan de zorg voor een efficiënte besluitvorming. De raad van bestuur kan slechts geldig beraadslagen en besluiten omtrent aangelegenheden die op de agenda vermeld staan en slechts op voorwaarde dat tenminste twee bestuurders aanwezig zijn, waarvan één moet voorgedragen zijn geweest door de A-aandeelhouder en, zolang de B-Aandeelhouders minstens 20 % van de aandelen aanhouden, één moet zijn voorgedragen door de B-Aandeelhouders.

Omtrent aangelegenheden die niet op de agenda werden vermeld, kan enkel worden beslist indien alle leden van de raad van bestuur aanwezig zijn en ermee instemmen.

In uitzonderlijke en dringende gevallen kunnen beslissingen worden genomen bij eenparig schriftelijk akkoord van alle bestuurders. Deze procedure kan niet worden gevolgd voor de vaststelling van de jaarrekening of de aanwending van het toegestaan kapitaal.

Indien noodzakelijk en zeker voor belangrijke aangelegenheden zal bij hoogdringendheid een bijzondere vergadering van de raad worden gepland. De voorzitter zal beslissen of dit het geval is.

In geval van schriftelijke procedure zal een document opgesteld worden met de achtergrond en verduidelijkingen van het desbetreffende punt. De gevraagde beslissing zal duidelijk uitgeschreven worden. Er dient tevens vermeld waarom de aangelegenheid dermate dringend is en tevens tegen welke datum uiterlijk de goed- of afkeuring dient gegeven te worden. De goedkeuring bij schriftelijke procedures dient unaniem te zijn.

Voor de goede orde wordt de goedkeuring van de beslissingen die door een schriftelijke procedure zijn gegaan nog als afzonderlijk agendapunt vermeld voor de eerstvolgende reguliere vergadering van de raad van bestuur.

De raad van bestuur heeft het recht om de bijstand en/of aanwezigheid van leden van het Statutair Management of gelijk welke andere derde of deskundige te vragen indien hun bijstand of aanwezigheid nuttig of noodzakelijk is. De kosten daarvan draagt Indaver.

In principe worden de vergaderingen van de raad van bestuur bijgewoond door de CEO, COO en de CFO, met uitzondering van de beraadslagingen inzake remuneratie, hun benoeming, ontslag, arbeidsvoorwaarden of statuut.

De raad van bestuur neemt beslissingen bij gewone meerderheid van stemmen, maar treedt op als een collegiaal orgaan.

Van elke vergadering worden notulen gemaakt en na vaststelling in de daarop volgende vergadering, in een bijzonder register gehouden en ondertekend door de Voorzitter en minstens de meerderheid van de aanwezige leden van de raad. Tevens wordt hierin opgenomen welke stukken op voorhand werden verstuurd en welke specifieke notulering uitdrukkelijk werd gevraagd door een bepaalde bestuurder.

2.4 Taken en verplichtingen van de individuele bestuurders

Elke bestuurder is gebonden door een discretieplicht en bewaart op uiterst zorgvuldige wijze de confidentialiteit met betrekking tot de beraadslagingen van de raad van bestuur of met betrekking tot andere informatie die betrekking heeft op Indaver.

Bestuurders oefenen noch rechtstreeks, noch onrechtstreeks, enige concurrerende activiteit uit ten aanzien van Indaver of haar dochtervennootschappen. In de mate van het mogelijke regelt elke bestuurder zijn persoonlijke en commerciële belangen zo dat er geen belangenconflicten met Indaver kunnen ontstaan. Indien er toch sprake is van enig belangenconflict, brengt de betrokken bestuurder de Voorzitter hiervan op de hoogte, waarna de Voorzitter de nodige stappen onderneemt met het oog op de toepassing van de geldende belangenconflictenregeling voorgeschreven door het Wetboek van vennootschappen en de statuten.

De natuurlijke personen, leden van de raad van bestuur, hebben voor en in hun hoedanigheid als bestuurder het statuut van zelfstandige voor de toepassing van het arbeidsrecht en sociale zekerheidsrecht.

2.5 Bevoegdheden en vertegenwoordiging van de raad van bestuur

De raad van bestuur heeft de bevoegdheid om alles te doen wat nodig of dienstig is om het doel van de vennootschap te verwezenlijken met uitzondering van datgene waarvoor krachtens de wet of de statuten alleen de algemene vergadering van aandeelhouders bevoegd is. Dit omvat ondermeer :

- het algemeen beleid van Indaver. Dit omvat onder meer de definitie van de strategische krachtlijnen welke periodiek besproken zullen worden in de voltallige raad van bestuur, de goedkeuring van begrotingen en belangrijke projecten, belangrijke structurele hervormingen en het beheren van de relaties tussen Indaver en haar aandeelhouders.
- de aangelegenheden die krachtens het Wetboek van vennootschappen zijn voorbehouden aan de raad van bestuur, zoals, onder meer, de bijeenroeping van de algemene vergadering en het opstellen van haar agenda, de vaststelling van de jaarrekening, het opstellen van het jaarverslag, de uitkering van een interim-dividend, het opstellen van de bijzondere verslagen die het Wetboek van vennootschappen voorschrijft.

Indaver wordt rechtsgeldig vertegenwoordigd in en buiten recht door ofwel de Voorzitter van de raad van bestuur, ofwel de Ondervoorzitter van de raad van bestuur ofwel door twee bestuurders, benoemd op voordracht van de A-Aandeelhouders, die gezamenlijk optreden.

Krachtens de statuten draagt de raad van bestuur het dagelijks bestuur op aan een 'UITVOEREND COMITE' waarvan hij de leden benoemt en herroept. Het uitvoerend comité wordt voorgezeten door één van zijn leden aangewezen door de raad van bestuur die de naam draagt van "Chief Executive Officer" of "CEO".

Dit Uitvoerend Comité draagt binnen Indaver nv de naam "Statutair Management".

De raad van bestuur heeft een volmachtenregeling goedgekeurd die in het Belgisch Staatsblad werd gepubliceerd.

Deze bijzondere volmachten worden regelmatig en, indien nodig, verbeterd, gewijzigd of ingetrokken. De CEO zorgt ervoor dat deze volmachten en eventuele verbeteringen, wijzigingen

en intrekkingen, onder de verantwoordelijkheid van de raad van bestuur, op de juiste manier worden openbaar gemaakt.

2.6 Vergoeding van de bestuurders

Krachtens artikel 11.4 van de statuten kan de algemene vergadering beslissen over het al dan niet vergoeden van de opdracht van bestuurder door het toekennen van een vaste of variabele bezoldiging.

De voorstellen van de raad van bestuur aan de Algemene Vergadering zijn gebaseerd op de voorstellen en aanbevelingen dienaangaande van het HR-comité en houden rekening met de verantwoordelijkheden en tijdsbesteding van de betrokken bestuurders in de raad van bestuur en in de Comités, evenals met de vergoedingen die aan bestuurders worden betaald in vennootschappen met dezelfde of gelijkaardige activiteiten en/of gelijkaardige omvang.

3 De comités van raad van bestuur van Indaver

3.1 Algemeen

De raad van bestuur mag in zijn midden bijzondere comités oprichten in functie van de noden en behoeften die zich stellen ten aanzien van het dagelijks bestuur van de onderneming.

De raad van bestuur zal tenminste een Auditcomité en een HR-comité oprichten, waarvan hij de taken bepaalt en de leden benoemt en herroept.

Deze comités worden opgericht en hun taak wordt vastgelegd bij beslissing van de raad van bestuur, genomen bij eenvoudige meerderheid. Zij kunnen te allen tijde qua taak of samenstelling worden herzien of worden ontbonden bij beslissing van de raad van bestuur genomen bij eenvoudige meerderheid.

Elk comité bestaat uit minstens twee en maximaal zes leden, welke bij eenvoudige meerderheid worden gekozen uit de bestuurders die zichzelf kandidaat stellen op grond van hun ervaring of specifieke competentie terzake.

In het Auditcomité en in het HR-comité zetelt minstens één lid aangesteld op voordracht van de B-Aandeelhouders dit zolang zij een deelneming hebben in de vennootschap van ten minste 10 %.

Een comité kan beslissen om de CEO en/of de CFO uit te nodigen op haar zitting. Zij kunnen zich laten bijstaan door in het vakgebied gekwalificeerde personeelsleden van de onderneming.

De comités hebben tot taak de beslissingen van de raad van bestuur voor te bereiden door te adviseren in de hen toevertrouwde materie. Zij hebben geen beslissingsbevoegdheid.

De comités treden op als college: zij streven ernaar om hun adviezen bij unanimititeit te formuleren. Indien zij hierin niet slagen, stelt het comité vast dat geen unanimititeit kan gevonden worden en dat bijgevolg geen of een verdeeld advies kan gegeven worden.

Elk comité kan een charter opstellen waarin het zijn interne werking verder definieert. Zulk een charter wordt ter goedkeuring aan de raad van bestuur voorgelegd en door hem goedgekeurd.

De raad van bestuur bevestigt op datum van heden het bestaan en de werking van de volgende comités:

Auditcomité: dit comité heeft onder andere tot taak de raad van bestuur bij te staan en te adviseren in haar toezicht op de financiële staat van de onderneming en de voorbereiding van de jaarrekening en het budget. De samenstelling, bevoegdheden, taken, werking en besluitvorming van dit comité worden geregeld in een “Charter van het Auditcomité” welk door dat comité werd opgesteld en werd goedgekeurd door de raad van bestuur. De laatste goedgekeurde versie van dit charter is hierbij als annex toegevoegd.

Human resources (HR-) comité: dit comité heeft de volgende taken:

- ontwikkelen van en adviseren inzake het algemeen personeelsbeleid en remuneratiebeleid van de onderneming;
- adviseren en voorstellen inzake de benoeming en het ontslag van de leden van het Statutair Management en een aantal andere personeelsleden evenals de vaststelling van hun taken, arbeidsvoorwaarden en vergoeding;
- adviseren en voorstellen inzake de toekenning van reguliere volmachten aan de leden van het Statutair Management en de aan hen rapporterende personeelsleden van de onderneming;

De samenstelling, bevoegdheden, taken, werking en besluitvorming van dit comité worden geregeld in een “Charter van het Human Resources Comité” welk door dat comité werd opgesteld en werd goedgekeurd door de raad van bestuur.

De laatste goedgekeurde versie van dit charter is hierbij als annex toegevoegd.

3.2 Het Charter van het Auditcomité

Desbetreffend wordt verwezen naar het in annex bijgevoegde Charter van het Auditcomité.

3.3 Charter van het HR Comité

Desbetreffend wordt verwezen naar het in annex bijgevoegde Charter van het HR-Comité.

4 Het management van Indaver

4.1 Organisatie van het Management

Ten behoeve van de goede werking van de onderneming wordt de organisatie door de raad van bestuur opgedeeld in regio's welke worden gecontroleerd vanuit een management op groepsniveau.

De raad van bestuur kan, bij beslissing met eenvoudige meerderheid, de indeling in regio's te allen tijde uitbreiden, herzien, herschikken of nieuwe regio's creëren in het belang van de goede werking van het dagelijks bestuur van de vennootschap.

Buiten het uitvoerend comité (het Statutair Management) functioneert er binnen Indaver een BLG (Business Leadership Group) en een BDG (Business Development Group).

Het BLG ontfermt zich over alle dagelijkse aangelegenheden van de lopende operaties.

Het BDG zorgt voor de coördinatie van de groeiprojecten van de Indaver Groep.

4.2 Het uitvoerend comité

4.2.1 Algemeen

De raad van bestuur draagt het dagelijks bestuur op aan een 'uitvoerend comité' waarvan hij de leden benoemt en herroept. Het uitvoerend comité wordt voorgezeten de "CEO".

Dit uitvoerend comité draagt binnen Indaver nv de naam "Statutair Management".

Het Statutair Management streeft ernaar om intern en in haar verhouding tot de raad van bestuur als een collegiaal orgaan op te treden binnen de grenzen opgelegd door de raad van bestuur en zoals opgenomen in het bevoegdheidsdelegatiebesluit en in de gepubliceerde volmachten.

De raad van bestuur heeft in samenwerking met het Statutair Management een reglement opgesteld en goedgekeurd waarin de taak, de samenstelling en de werking van het Statutair Management wordt gedefinieerd alsook de interactie met de raad van bestuur (Managementreglement).

4.2.2 Taken van het Statutair Management

De taken van het Statutair Management omvatten (zonder dat dit exhaustief is), binnen de verleende volmachten,

- de waarneming van het dagelijks beleid op groepsniveau in de brede zin van het woord;
- de uitvoering van de beslissingen van de raad van bestuur, waaronder deze welke de strategie van de groep bepalen;
- het opsporen, aanbrengen en uitwerken van business opportuniteiten en projecten;
- de verdediging van de belangen van de onderneming tegenover derden;
- het regelmatig rapporteren over elk van voorgaande aspecten in lijn met de richtlijnen die door de raad van bestuur daartoe zijn verstrekt.

4.2.3 Volmachten

De, door de raad van bestuur, verleende volmachten zullen door de gemandateerden worden uitgeoefend conform de publicaties in het Belgisch Staatsblad.

4.2.4 Verhouding tussen de raad van bestuur en het Statutair Management

Het Statutair Management rapporteert periodiek aan de raad van bestuur. Deze kan het Statutair Management op elk ogenblik om toelichting over elk aspect van het dagelijks bestuur verzoeken.

De periodieke rapportering heeft in wezen (zonder exhaustief te zijn) betrekking op:

- het dagelijks bestuur van de onderneming;
- de status inzake de uitvoering van de door de raad besliste strategie;
- de financiële en operationele status van de onderneming;

- de belangrijke initiatieven, business opportuniteiten en projecten welke zich vanuit de onderneming aandienen;
- belangrijke contracten of aangegane verbintenissen.

De rapportering vanuit de onderneming naar de raad van bestuur evenals de communicatie van de raad van bestuur naar de onderneming toe loopt via de CEO en de CFO. Zij worden in principe uitgenodigd om deel te nemen aan de zittingen van de raad van bestuur, met uitzondering van die (deel)zittingen waarin hun benoeming, remuneratie, ontslag, arbeidsvoorwaarden of statuut aan de orde is.

4.2.5 Vergoeding van het Statutair Management

De jaarlijkse vergoeding van de leden van het Statutair Management wordt bepaald door de raad van bestuur op voorstel van het HR-comité. Het vergoedingspakket van de leden van het Statutair Management kan vast, variabel of een combinatie van beide zijn.

5 BORGING EN CONTROLE VAN GOED BESTUUR

5.1 Algemeen

In het kader van haar belangrijke taken van toezicht en controle, laat de raad van bestuur zich o.m. bijstaan door het Auditcomité waarvan de voornaamste taken en verantwoordelijkheden, alsook haar doelstelling, samenstelling, vergaderingen en aanpak beschreven zijn in het charter van het Auditcomité.

5.2 Externe audit

De externe audit van Indaver nv wordt uitgeoefend door de commissaris.

De commissaris van Indaver nv fungeert tevens als groepsauditor van de Indaver-groep.

De Algemene Vergadering benoemt de commissaris op voorstel van de raad van bestuur.

Na overleg met de CEO en de CFO adviseert het Auditcomité de raad van bestuur met betrekking tot de aanstelling, benoeming of herbenoeming van de commissaris van Indaver nv en met betrekking tot het vastleggen van zijn vergoeding.

Mede op basis van dit advies zal de raad van bestuur haar voorstel tot benoeming of herbenoeming van de commissaris, alsook de voorgestelde vergoeding, steeds tijdig voorleggen aan de Algemene Vergadering van aandeelhouders van Indaver nv.

De commissaris staat in voor een jaarlijkse:

- audit en attestatie van de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening van Indaver nv resp. de Indaver-groep
- een halfjaarlijkse limited review van de enkelvoudige halfjaarrekening en geconsolideerde halfjaarresultaten van Indaver nv resp. de Indaver-groep.

In het kader daarvan kan de commissaris gebruik maken van de externe audits of halfjaarlijkse limited reviews van de voornaamste dochtervennootschappen van Indaver nv.

Het benoemen of herbenoemen van de andere externe auditors, waar wettelijk verplicht of aangewezen in dochtervennootschappen of in vennootschappen waar Indaver nv een participatie heeft, gebeurt door de aandeelhouders van de betrokken vennootschappen. Voor vennootschappen waarin Indaver nv minstens 50% aandeelhouder is, gebeurt dit op voorstel van het Statutair Management en onder supervisie van het Auditcomité, door de raad van bestuur van Indaver nv.

De principes die hierbij worden gehanteerd zijn opgenomen in een procedure, goedgekeurd door het Auditcomité van Indaver. Afwijkingen hierop worden met het Auditcomité van Indaver besproken en behoeven de goedkeuring van de raad van bestuur.

De commissaris neemt deel aan de vergaderingen van het Auditcomité waar ook de goede samenwerking tussen de commissaris en het management nagestreefd en bewaakt wordt evenals de integratie en complementariteit tussen externe en interne audit en waar een goede informatie-uitwisseling en complementariteit wordt nagestreefd met betrekking tot de interne controle-systematieken binnen de groep, als onderdeel van een continu verbeteringsproces.

5.3 Interne audit

Een interne audit-afdeling op groepsniveau zorgt voor regelmatige audits binnen Indaver en haar voornaamste dochtervennootschappen en participaties.

Deze interne audits hebben o.m. tot doel het Auditcomité en de raad van bestuur van Indaver bij te staan in hun taken en verantwoordelijkheden en bij te dragen in het continue verbeteringsproces zoals hoger vermeld.

Jaarlijks wordt het geplande auditprogramma ter goedkeuring voorgelegd aan het Auditcomité.

De interne audit-afdeling rapporteert ook regelmatig aan het Auditcomité, zowel met betrekking tot het opvolgen van het goedgekeurde jaarprogramma als met betrekking tot de resultaten van de doorgevoerde audits.

Benaming en ontslag van het hoofd van de interne auditcel gebeurt mits goedkeuring van het Auditcomité.

Het Auditcomité en de raad van bestuur kunnen op elk ogenblik een specifieke controleopdracht of andere opdracht toevertrouwen aan de interne auditcel zonder enig overleg met of informatie aan het management.

Inzake samenwerking en complementariteit met de commissaris van Indaver nv en andere externe auditors van de groepsvennootschappen kan verwezen worden naar hogervermelde toelichtingen.

5.4 Andere borgingsinstrumenten

Benevens de verschillende kwaliteitssystemen en attestaties (ISO, EMAS, ...) die binnen de groep in stand worden gehouden, wordt ook zeer veel belang gehecht aan geïntegreerde, en waar mogelijk, geautomatiseerde of informatica-ondersteunde interne controlesystemen op diverse vlakken : veiligheid, milieu, kwaliteit, financiële rapportering,

Ook deze worden regelmatig geherevalueerd door externe en interne audit en toegelicht aan het Auditcomité.



Een geïntegreerde aanpak van jaarlijkse doelstellingen (persoonlijke, afdelings- en bedrijfsdoelstellingen) met een gestructureerde opvolging ervan moet mee verzekeren dat een continu verbeteringsproces kan worden aangehouden.

5.5 Opvolging en evaluatie

De raad van bestuur onderwerpt zijn werking minstens om de twee jaar aan evaluatie teneinde na te gaan of het zijn haar taken en verantwoordelijkheden naar behoren en op efficiënte wijze invult.

De Voorzitter van de raad van bestuur stelt op basis van deze evaluatie de passende maatregelen voor aan de raad van bestuur.

Het Auditcomité en het HR-comité stellen minimaal jaarlijks een jaarverslag op van hun activiteiten en voeren jaarlijks een zelfevaluatie door. De evaluaties worden aan de voltallige raad van bestuur bezorgd en besproken.

5.6 Andere bepalingen

Indaver streeft ernaar met passende risico-analyses, verbeteringsprojecten en noodplannen, de voornaamste risico's te identificeren en te beperken.

Waar mogelijk en aangewezen worden hiertoe ook passende verzekeringspolissen afgesloten of back-up voorzieningen afgezekerd.

Dit is o.m. het geval inzake algemene aansprakelijkheidsrisico's, inclusief een specifieke dekking voor de aansprakelijkheid van bestuurders en management, milieurisico's en risico-dekkingen voor de bedrijfsactiviteiten.

BIJLAGEN

Charter Auditcomité

Charter HR-Comité

Managementreglement

Volmachtendelegatie (goedgekeurd door RvB 18/04/2007)

Gepubliceerde volmachten

Goedgekeurd op de raad van bestuur van 10 juni 2009

