

Bijlage B - Collectieve profielschets Raad van Commissarissen EY Nederland B.V.

Deze profielschets is op 8 juli 2024 vastgesteld door de raad van commissarissen ingevolge artikelen 1.3 en 2.3 van het reglement van de RvC. In deze profielschets gehanteerde begrippen verwijzen naar de daaraan gegeven betekenis in het reglement van de RvC.

Algemeen

De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van zijn taken berust bij de RvC als collectief.

De RvC zal zodanig zijn samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar en ten opzichte van de board of directors, onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. De RvC streeft naar een diverse samenstelling, onder meer met betrekking tot geslacht, achtergrond en leeftijd.

De samenstelling van de RvC zal voorts zodanig zijn dat de combinatie van ervaring, deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid van zijn leden de RvC het best in staat stelt aan zijn diverse verplichtingen jegens EY en de bij EY betrokkenen, waaronder de members, de werknemers en externe stakeholders, te voldoen, in overeenstemming met toepasselijke wet- en regelgeving. De RvC zal bij voortdurende aan de deskundigheidsvereisten voldoen.

De samenstelling van de RvC dient tevens in overeenstemming te zijn met het bepaalde in artikelen 2.3, 2.4, 2.6 - 2.8 en 2.10 van het reglement van de RvC.

Algemene kwaliteiten

Elk te (her)benoemen lid van de RvC dient te beschikken over de navolgende algemene kwaliteiten:

- voldoende tijd ter beschikking hebben om adequaat invulling te geven aan zijn/haar taak;
- brede bestuurlijke en organisatorische ervaring;
- een ondernemende instelling
- in staat zijn de hoofdlijnen van het totale beleid van EY en de beroepspraktijken te beoordelen;
- in staat zijn om zowel ten opzichte van de andere leden van de RvC als ten opzichte van de (leden van de) Board of Directors en het EYA Bestuur kritisch en onafhankelijk doch met een oplossingsgerichte houding te handelen;
- toezichtsvaardigheden bezitten: nuchterheid, het vermogen en de wil tot dóórvragen, analytisch vermogen, authenticiteit, communicatief vermogen, overtuigingskracht en stressbestendigheid;
- in staat zijn om samen te werken in een team;
- in staat zijn de Board of Directors en het EYA Bestuur in de uitvoering van het beleid advies te geven en met raad terzijde te staan;
- integer en in staat zijn de values van EY uit te dragen;
- gevoelig zijn voor signalen vanuit de organisatie en de maatschappij;
- in staat zijn complexe vraagstukken snel te doorgronden;
- bereid zijn het introductieprogramma alsmede opvolgende trainingsprogramma's te volgen;
- bereid zijn periodiek geëvalueerd te worden.

Aan deze kwaliteiten dient bij voortdurende te worden voldaan.

Specifieke kwaliteiten

De RvC zal zodanig zijn samengesteld dat de volgende kwaliteiten, inzichten en ervaring binnen de RvC aanwezig zijn:

- professionele dienstverlening in brede zin;
- financieel-administratief / accounting, opgedaan bij een grote organisatie van vrije beroepsbeoefenaren of bij een grote rechtspersoon;
- interne controlesystemen en risk management;
- juridische zaken, corporate governance, toezichtsregelgeving en compliance;
- arbeidsverhoudingen, human resources;
- ICT;
- kwaliteitsbeleid bij accountantsorganisaties en het publiek belang;
- maatschappelijke antenne, gevoel voor de publieke opinie en sociaal-maatschappelijke verhoudingen;
- ondernemerschap en/of ervaring in professionele dienstverlening;
- internationale ervaring en een internationale oriëntatie;
- duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen;
- voorzittersvaardigheid;
- zicht op belangen stakeholders en afweging daarvan.

Niet elk lid hoeft elke specifieke kwaliteit te bezitten. Het streven is dat deze specifieke kwaliteiten in één of meer leden van de RvC vertegenwoordigd zijn.

Één lid van de RvC zal afkomstig zijn uit dan wel banden hebben met EY Global of een van de lid firma's. Artikel 34c van het Besluit toezicht accountantsorganisaties zal daarbij worden nageleefd.

Bekendmaking en inwerkingtreding

Deze profielschets wordt gepubliceerd op de website van EY en treedt dan in werking.