

BELGISCHE SENAAAT

 ZITTING 2009-2010

10 MAART 2010

Wetsontwerp tot versterking van het deugdelijk bestuur bij de genoteerde vennootschappen en de autonome overheidsbedrijven en tot wijziging van de regeling inzake het beroepsverbod in de bank- en financiële sector

Evocatieprocedure

AMENDEMENTEN

Nr. 1 VAN DE HEER DARAS

Art. 3

In de voorgestelde § 3, tweede lid, 7^o, het woord « globale » vervangen door het woord « individuele ».

Verantwoording

Er bestaat geen enkele geldige reden om het volledige remuneratiebedrag voor de uitvoerend directeur individueel bekend te maken, en voor de andere leiders van de onderneming collectief. Een uitvoerend directeur zou zelfs onterechte ongelijke behandeling kunnen aanvoeren, aangezien hij het enige lid van de bedrijfsleiding zou zijn van wie de bezoldiging in het remuneratieverslag zou worden bekendgemaakt. Om transparant te werk te gaan en de hele leiding van de onderneming gelijk te behandelen, dient artikel 3 van het wetsontwerp te worden geamendeerd.

Zie:

Stukken van de Senaat :

4-1659 - 2009/2010 :

Nr. 1 : Ontwerp geëvoceerd door de Senaat.

SÉNAT DE BELGIQUE

 SESSION DE 2009-2010

10 MARS 2010

Projet de loi visant à renforcer le gouvernement d'entreprise dans les sociétés cotées et les entreprises publiques autonomes et visant à modifier le régime des interdictions professionnelles dans le secteur bancaire et financier

Procédure d'évocation

AMENDEMENTSN^o 1 DE M. DARAS

Art. 3

Dans l'alinéa 2, 7^o, du § 3, de l'article 96 proposé, remplacer le mot « globalement » par le mot « individuellement ».

Justification

Il n'y a aucune raison valable pour justifier le fait que le montant de la rémunération totale soit divulgué individuellement pour le directeur exécutif et divulgué globalement pour les autres dirigeants de l'entreprise. Un directeur exécutif pourrait même invoquer une discrimination injustifiée, dans la mesure où il serait le seul dirigeant de l'entreprise dont le salaire serait divulgué dans le rapport de rémunération. Afin de renforcer la transparence et de mettre sur un pied d'égalité l'ensemble des dirigeants de l'entreprise, il convient d'amender l'article 3 du projet visé.

Voir:

Documents du Sénat :

4-1659 - 2009/2010 :

N^o 1 : Projet évoqué par le Sénat.

Nr. 2 VAN DE HEER DARAS

Art. 13

Het voorgestelde artikel 520bis vervangen als volgt :

« Art. 13. In het Wetboek van vennootschappen wordt een artikel 520bis ingevoegd, luidende :

« Art. 520bis. In de vennootschappen waarvan de aandelen tot verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt zijn toegelaten, of de met deze vennootschappen verbonden vennootschappen in de zin van artikel 11, zijn er minstens drie onafhankelijke bestuurders in de zin van de artikelen 526bis en 526ter van dit Wetboek.

De bestuurders van de vennootschappen waarvan de aandelen tot verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt zijn toegelaten, of van de met deze vennootschappen verbonden vennootschappen in de zin van artikel 11, mogen niet meer dan drie mandaten of functies van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, persoon belast met het dagelijks bestuur of lid van het leidinggevend personeel uitoefenen bij andere bij dit Wetboek geregelde vennootschappen. ».

Verantwoording

Eenzijds strekt dit in uitzicht gestelde artikel ertoe te bepalen dat de beursgenoteerde vennootschappen ten minste drie onafhankelijke bestuurders moeten tellen. Zulks moet de belangen van de diverse belanghebbenden van de onderneming beschermen.

Anderzijds strekt het ertoe het aantal mandaten die door de bestuurders van de beursgenoteerde vennootschappen mogen worden uitgeoefend, te beperken, teneinde machtsconcentratie te voorkomen.

Nr. 3 VAN DE HEER DARAS

Art. 16/1 (nieuw)

Een artikel 16/1 invoegen, luidende :

« Artikel 526ter van het Wetboek van vennootschappen wordt vervangen door wat volgt :

« Art. 526ter. — De onafhankelijke bestuurder in de zin van artikel 526bis, § 2, eerste lid, moet ten minste voldoen aan de volgende criteria:

1° gedurende een tijdvak van vijf jaar voorafgaand aan zijn benoeming, noch in de vennootschap, noch in een daarmee verbonden vennootschap of persoon zoals bepaald bij artikel 11, een mandaat van uitvoerend bestuurder, lid van het directiecomité, persoon belast met het dagelijks bestuur of kaderlid hebben uitgeoefend;

N° 2 DE M. DARAS

Art. 13

Remplacer l'article 520bis proposé par ce qui suit :

« Art. 13. Dans le Code des sociétés, il est inséré un article 520bis, rédigé comme suit :

« Art. 520bis — Dans les sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4 ou de sociétés liées à celles-ci au sens de l'article 11, les administrateurs indépendants, au sens des articles 526bis et 526ter du présent Code, doivent être au nombre de trois au moins.

Les administrateurs de sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4 ou de sociétés liées à celles-ci au sens de l'article 11 ne peuvent exercer conjointement plus de trois mandats ou fonctions d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, de délégué à la gestion journalière ou membre du personnel de direction dans d'autres sociétés régies par le présent Code. » »

Justification

D'une part, cet article vise à imposer au moins trois administrateurs indépendants dans les sociétés cotées afin de mieux défendre les intérêts des diverses parties prenantes de l'entreprise.

D'autre part, il vise à limiter le nombre de mandats exercés par les administrateurs de sociétés cotées afin d'éviter la concentration de pouvoir.

N° 3 DE M. DARAS

Art. 16/1 (nouveau)

Insérer un article 16/1 rédigé comme suit :

« L'article 526ter du Code des sociétés est remplacé par le texte suivant :

« Art 526ter. — L'administrateur indépendant au sens de l'article 526bis, § 2, alinéa 1^{er}, doit au moins répondre aux critères suivants :

1° durant une période de cinq années précédant sa nomination, ne pas avoir exercé un mandat d'administrateur exécutif, de membre du comité de direction, de délégué à la gestion journalière ou de cadre, ni auprès de la société, ni auprès d'une société ou personne liée à celle-ci au sens de l'article 11;

2° als niet-uitvoerend bestuurder in de raad van bestuur niet meer dan twee opeenvolgende mandaten hebben uitgeoefend of die functie niet langer dan tien jaar hebben vervuld;

3° geen vergoeding of ander belangrijk voordeel van vermogensrechtelijke aard ontvangen of hebben ontvangen van de vennootschap of van een daarmee verbonden vennootschap of persoon zoals bepaald bij artikel 11, behalve de tantièmes en de vergoeding die hij eventueel heeft ontvangen als niet-uitvoerend lid van het bestuursorgaan of lid van het toezichthoudende orgaan;

4° geen maatschappelijke rechten in de vennootschap bezitten in de periode waarin het mandaat van bestuurder wordt uitgeoefend, noch in de periode van twee jaar voorafgaand aan de uitoefening van dat mandaat;

5° geen significante zakelijke relatie hebben of in het voorbije boekjaar hebben gehad met de vennootschap of met een daarmee verbonden vennootschap of persoon zoals bepaald bij artikel 11, noch rechtstreeks, noch als vennoot, aandeelhouder, lid van het bestuursorgaan of lid van het leidinggevend personeel in de zin van artikel 19, 2°, van de wet van 20 september 1948 houdende organisatie van het bedrijfsleven, van een vennootschap of persoon die een dergelijke relatie onderhoudt;

6° in de voorbije vijf jaar geen vennoot of werknemer zijn geweest van de huidige of vorige externe auditor van de vennootschap of van een daarmee verbonden vennootschap of persoon in de zin van artikel 11;

7° geen uitvoerend lid zijn van het bestuursorgaan van een andere vennootschap waarin een uitvoerend bestuurder van de vennootschap zitting heeft in de hoedanigheid van niet-uitvoerend lid van het bestuursorgaan of als lid van het toezichthoudende orgaan, en geen andere belangrijke banden hebben met de uitvoerend bestuurders van de vennootschap uit hoofde van functies bij andere vennootschappen of organen;

8° geen echtgenoot, wettelijk samenwonende partner of bloed- of aanverwanten tot de vierde graad hebben die in de vennootschap of in de daarmee verbonden vennootschap of persoon zoals bepaald bij artikel 11, een mandaat van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, persoon belast met het dagelijks bestuur of lid van het leidinggevend personeel uitoefenen, in de zin van artikel 19, 2°, van de wet van 20 september 1948 houdende organisatie van het bedrijfsleven, of die zich in een van de andere in de punten 1° tot 7° beschreven gevallen bevinden.

Het benoemingsbesluit maakt melding van de motieven op grond waarvan de hoedanigheid van onafhankelijk bestuurder wordt toegekend.

2° ne pas avoir siégé au conseil d'administration en tant qu'administrateur non exécutif pendant plus de deux mandats successifs ou pour une durée excédant dix années;

3° ne pas recevoir, ni avoir reçu, de rémunération ou un autre avantage significatif de nature patrimoniale de la société ou d'une société ou d'une personne liée à celle-ci au sens de l'article 11, en dehors des tantièmes et honoraires éventuellement perçus comme membre non exécutif de l'organe de gestion ou membre de l'organe de surveillance;

4° ne détenir aucun droit social dans la société durant la période pendant laquelle le mandat d'administrateur est exercé, ni durant une période de deux ans précédant l'exercice de ce mandat;

5° ne pas entretenir, ni avoir entretenu au cours du dernier exercice social, une relation d'affaires significative avec la société ou une société ou personne liée à celle-ci au sens de l'article 11, ni directement ni en qualité d'associé, d'actionnaire, de membre de l'organe de gestion ou de membre du personnel de direction, au sens de l'article 19, 2°, de la loi du 20 septembre 1948 portant organisation de l'économie, d'une société ou personne entretenant une telle relation;

6° ne pas avoir été au cours des cinq dernières années, associé ou salarié de l'auditeur externe, actuel ou précédent, de la société ou d'une société ou personne liée à celle-ci au sens de l'article 11;

7° ne pas être membre exécutif de l'organe de gestion d'une autre société dans laquelle un administrateur exécutif de la société siège en tant que membre non exécutif de l'organe de gestion ou membre de l'organe de surveillance, ni entretenir d'autres liens importants avec les administrateurs exécutifs de la société du fait de fonctions occupées dans d'autres sociétés ou organes;

8° ne pas avoir, ni au sein de la société, ni au sein de la société liée ou d'une personne liée à celle-ci, au sens de l'article 11, ni conjoint ni une personne avec laquelle ils cohabitent légalement ni parents ni alliés jusqu'au quatrième degré exerçant un mandat d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, de délégué à la gestion journalière ou membre du personnel de direction, au sens de l'article 19, 2°, de la loi du 20 septembre 1948 portant organisation de l'économie, ou se trouvant dans un des autres cas définis aux points 1° à 7°;

L'arrêté de nomination fait mention des motifs sur la base desquels est octroyée la qualité d'administrateur indépendant.

De Koning, alsook de statuten, kunnen in bijkomende of strengere criteria voorzien. ».

Verantwoording

Dit amendement strekt ertoe de criteria aan te scherpen waaraan de onafhankelijke bestuurders moeten voldoen.

Nr. 4 VAN DE HEER DARAS

Art. 14

Het voorgestelde artikel 520ter vervangen door wat volgt :

« Art. 14. In hetzelfde Wetboek wordt een artikel 520ter ingevoegd, luidende :

« Art. 520ter. De criteria die de toekenning van een vergoeding aan een bestuurder variabel maken, worden uitdrukkelijk opgenomen in de contractuele bedingen of andere bepalingen die de betrokken rechtsverhouding beheersen. Die bedingen of bepalingen moeten ten voordele van de vennootschap voorzien in een terugvorderingsrecht van de variabele vergoeding, in de gevallen waarin die werd toegekend op grond van foute informatie, dan wel wanneer de betrokken bestuurder kennelijk beheersfouten heeft begaan.

Het variabele deel van de vergoeding wordt voor ten minste de helft gekoppeld aan vooraf bepaalde en meetbare niet-financiële criteria, zoals de evolutie van de tevredenheid van de werknemers en de klanten, de interne reconversie van het personeel en de vermindering van de negatieve milieu-impact van de bedrijfsvoering. Criteria zoals de waarde van de vennootschapsaandelen, de omzet en de omvang van de onderneming mogen niet worden gehanteerd. Voorts moet ten minste één derde van de variabele vergoeding van een bestuurder gebaseerd zijn op een evaluatieperiode van ten minste twee jaar, en moet en minste één ander derde gebaseerd zijn op vooraf bepaalde en gedurende een periode van ten minste vijf jaar objectief meetbare prestatiecriteria.

Wanneer aandelen of aandelenopties een soort bezoldiging vormen, mag een aandeel pas definitief worden verworven, en mag een aandelenoptie of enig ander recht om aandelen te verwerven pas door een bestuurder worden uitgeoefend na een periode van ten minste vijf jaar na de toekenning ervan.

Uitbetaling van de variabele vergoeding mag alleen geschieden indien aan de criteria voldaan is voor de aangegeven periode, die niet korter dan vijf jaar mag zijn.

Le Roi, de même que les statuts, peuvent prévoir des critères additionnels ou plus sévères. »

Justification

Cet amendement vise à renforcer les critères auxquels doivent répondre les administrateurs indépendants.

N° 4 DE M. DARAS

Art. 14

Remplacer l'article 520ter proposé par ce qui suit :

« Art. 14. Dans le même Code, il est inséré un article 520ter, rédigé comme suit :

« Art. 520ter — Les critères qui rendent variable l'attribution d'une rémunération à un administrateur sont repris de manière explicite dans les clauses contractuelles ou d'autres dispositions qui régissent la relation juridique concernée. Ces clauses ou dispositions devront prévoir un droit de recouvrement de la rémunération variable au bénéfice de la société, dans les cas où celle-ci a été attribuée sur la base d'informations erronées ou lorsque des erreurs de gestion apparaissent dans le chef de l'administrateur concerné.

La partie variable de la rémunération est liée, au moins pour la moitié, à des critères non financiers prédéfinis et mesurables, comme l'évolution de la satisfaction du personnel et de la clientèle, la reconversion interne du personnel et la diminution de l'impact négatif de la gestion de l'entreprise sur l'environnement. Les critères tels que la valeur des actions de la société, le chiffre d'affaires et la taille de l'entreprise ne peuvent être utilisés. En outre, un tiers au moins de la rémunération variable d'un administrateur doit être basé sur une période d'évaluation d'au moins deux ans, et un autre tiers au moins doit être basé sur des critères de prestation prédéterminés et objectivement mesurables sur une période d'au moins cinq ans.

Lorsque des actions ou des options sur actions constituent une forme de rémunération, une action ne peut être acquise définitivement, et une option sur actions ou tout autre droit d'acquérir des actions ne peut être exercé par un administrateur, que cinq ans au moins après leur attribution.

Le paiement de la rémunération variable ne peut être effectué que si les critères ont été atteints pour la période indiquée dont la durée ne peut être inférieure à cinq ans.

In geval van niet-naleving van de vorige leden worden die variabele vergoedingen niet in aanmerking genomen voor de berekening van de ontslagvergoeding.

De bepalingen van dit artikel gelden voor de vennootschappen waarvan de aandelen zijn toegelaten tot verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt en voor daarmee verbonden vennootschappen in de zin van artikel 11, alsmede voor de vennootschappen die geen kleine vennootschappen zijn in de zin van artikel 15. » ».

Verantwoording

Dit amendement strekt ertoe de toekenningsvoorwaarden te verstrengen voor de variabele vergoedingen die de bestuurders van vennootschappen genieten.

Nr. 5 VAN DE HEER DARAS

Art. 15/1 (nieuw)

Een artikel 15/1 invoegen, luidende :

« Art. 15/1. In het Wetboek van vennootschappen wordt een artikel 524quater ingevoegd, luidende :

« Art. 524quater. De criteria die de toekenning van een vergoeding aan een lid van het directiecomité variabel maken, worden uitdrukkelijk opgenomen in de contractuele bedingen of andere bepalingen die de betrokken rechtsverhouding beheersen. Die bedingen of bepalingen moeten ten voordele van de vennootschap voorzien in een terugvorderingsrecht van de variabele vergoeding, in de gevallen waarin die werd toegekend op grond van foute informatie, dan wel wanneer het betrokken lid van het directiecomité kennelijk beheersfouten heeft begaan.

Het variabele deel van de vergoeding wordt voor ten minste de helft gekoppeld aan vooraf bepaalde en meetbare niet-financiële criteria, zoals de evolutie van de tevredenheid van de werknemers en de klanten, de interne reconversie van het personeel en de vermindering van de negatieve milieu-impact van de bedrijfsvoering. Criteria zoals de waarde van de vennootschapsaandelen, de omzet en de omvang van de onderneming mogen niet worden gehanteerd. Voorts moet ten minste één derde van de variabele vergoeding van een lid van het directiecomité gebaseerd zijn op een evaluatieperiode van ten minste twee jaar, en moet en minste één ander derde gebaseerd zijn op vooraf bepaalde en gedurende een periode van ten minste vijf jaar objectief meetbare prestatiecriteria.

Wanneer aandelen of aandelenopties een soort bezoldiging vormen, mag een aandeel pas definitief worden verworven, en mag een aandelenoptie of enig ander recht om aandelen te verwerven pas door een lid van het directiecomité worden uitgeoefend na een

En cas de méconnaissance des alinéas précédents, ces rémunérations variables ne sont pas prises en considération pour le calcul de l'indemnité de départ.

Les dispositions du présent article s'appliquent aux sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4 ou de sociétés liées à celles-ci au sens de l'article 11, ainsi qu'aux sociétés qui ne sont pas des petites sociétés au sens de l'article 15. » »

Justification

Cet amendement vise à renforcer les critères d'attribution de rémunérations variables dont bénéficient les administrateurs de société.

N° 5 DE M. DARAS

Art. 15/1 (nouveau)

Insérer un article 15/1 rédigé comme suit :

« Un article 524quater, rédigé comme suit, est inséré dans le Code des sociétés :

« Article 524quater — Les critères qui rendent variable l'attribution d'une rémunération à un membre du comité de direction sont repris de manière explicite dans les clauses contractuelles ou d'autres dispositions qui régissent la relation juridique concernée. Ces clauses ou dispositions devront prévoir un droit de recouvrement de la rémunération variable au bénéfice de la société, dans les cas où celle-ci a été attribuée sur la base d'informations erronées ou lorsque des erreurs de gestion apparaissent dans le chef du membre du comité de direction concerné.

La partie variable de la rémunération est liée, au moins pour la moitié, à des critères non financiers prédéfinis et mesurables, comme l'évolution de la satisfaction du personnel et de la clientèle, la reconversion interne du personnel et la diminution de l'impact négatif de la gestion de l'entreprise sur l'environnement. Les critères tels que la valeur des actions de la société, le chiffre d'affaires et la taille de l'entreprise ne peuvent être utilisés. En outre, un tiers au moins de la rémunération variable d'un administrateur doit être basé sur une période d'évaluation d'au moins deux ans, et un autre tiers au moins doit être basé sur des critères de prestation prédéterminés et objectivement mesurables sur une période d'au moins cinq ans.

Lorsque des actions ou des options sur actions constituent une forme de rémunération, une action ne peut être acquise définitivement, et une option sur actions ou tout autre droit d'acquérir des actions ne peut être exercé par un membre du comité de

periode van ten minste vijf jaar na de toekenning ervan.

Uitbetaling van de variabele vergoeding mag alleen geschieden indien aan de criteria voldaan is voor de aangegeven periode, die niet korter dan vijf jaar mag zijn.

In geval van niet-naleving van de vorige leden worden die variabele vergoedingen niet in aanmerking genomen voor de berekening van de ontslagvergoeding.

De bepalingen van dit artikel zijn mutatis mutandis van toepassing op de persoon aan wie alleen of met anderen het dagelijks bestuur is opgedragen, alsmede op de andere bedrijfsleiders.

De bepalingen van dit artikel gelden voor de vennootschappen waarvan de aandelen zijn toegelaten tot verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt en voor ermee verbonden vennootschappen in de zin van artikel 11, alsmede voor de vennootschappen die geen kleine vennootschappen zijn in de zin van artikel 15. ».

Verantwoording

Dit amendement strekt ertoe de toekenningsvoorwaarden te verstrengen voor de variabele vergoedingen die de leden van het directiecomité van een vennootschap genieten.

Nr. 6 VAN DE HEER DARAS

Art. 16

Dit artikel vervangen door wat volgt :

« Art. 16. Artikel 525 van hetzelfde Wetboek wordt aangevuld met het volgende lid :

« De bepalingen van artikel 520ter zijn mutatis mutandis van toepassing op de persoon aan wie, alleen of gezamenlijk, het dagelijks bestuur wordt opgedragen, en op de andere bedrijfsleiders. ».

Verantwoording

Dit amendement is een logisch gevolg van de amendementen nrs. 4 en 5.

Nr. 7 VAN DE HEER DARAS

Art. 17

In het nieuwe voorgestelde lid van artikel 898 woorden « In een vennootschap waarvan de aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt zijn de artikelen 520bis en 520ter mutatis mutandis » **vervangen door de woorden** « De bepalingen van artikel 520ter zijn mutatis mutandis ».

direction, que cinq ans au moins après leur attribution.

Le paiement de la rémunération variable ne peut être effectué que si les critères ont été atteints pour la période indiquée dont la durée ne peut être inférieure à cinq ans.

En cas de méconnaissance des alinéas précédents, ces rémunérations variables ne sont pas prises en considération pour le calcul de l'indemnité de départ.

Les dispositions du présent article s'appliquent mutatis mutandis à la personne à laquelle la gestion journalière a été confiée, seule ou conjointement, et aux autres dirigeants.

Les dispositions du présent article s'appliquent aux sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4 ou de sociétés liées à celles-ci au sens de l'article 11, ainsi qu'aux sociétés qui ne sont pas des petites sociétés au sens de l'article 15. ».

Justification

Cet amendement vise à renforcer les critères d'attribution de rémunérations variables dont bénéficient les membres du comité de direction d'une société.

N° 6 DE M. DARAS

Art. 16

Remplacer cet article par ce qui suit :

« Art. 16. L'article 525 du même Code est complété par un alinéa rédigé comme suit :

« Les dispositions de l'article 520ter s'appliquent mutatis mutandis à la personne à laquelle la gestion journalière a été confiée, seule ou conjointement, et aux autres dirigeants. »

Justification

L'amendement de l'article 15 du projet se justifie en raison des amendements n^{os} 4 et 5.

N° 7 DE M. DARAS

Art. 17

Dans l'alinéa nouveau de l'article 898 proposé, remplacer les mots « Dans les sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4, les articles 520bis et » **par les mots** « Les dispositions de l'article ».

Verantwoording

Artikel 17 moet worden geamendeerd ingevolge de amendementen met betrekking tot de artikelen 13 en 14.

Nr. 8 VAN DE HEER DARAS

Art. 18

In het voorgestelde artikel 900, § 1, de woorden « In een vennootschap waarvan de aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt zijn de artikelen 520bis en 520ter » vervangen door de woorden « De bepalingen van artikel 520ter zijn mutatis mutandis ».

Verantwoording

Artikel 18 moet worden geamendeerd ingevolge de amendementen op de artikelen 13 en 14 van het ontwerp.

Nr. 9 VAN DE HEER DARAS

Art. 19

In het voorgestelde artikel 906bis de woorden « In een vennootschap waarvan de aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een in artikel 4 bedoelde markt zijn de artikelen 520bis en 520ter » vervangen door de woorden « De bepalingen van artikel 520ter zijn ».

Verantwoording

Artikel 19 moet worden geamendeerd ingevolge de amendementen op de artikelen 13 en 14 van het ontwerp.

Nr. 10 VAN DE HEER DARAS

Art 23/1 (nieuw)

Een artikel 23/1 invoegen, luidende :

« Art. 23/1. De bepalingen van artikel 17, § 4, en artikel 21, § 1, van de wet van 21 maart 1991 betreffende de hervorming van sommige economische overheidsbedrijven gelden mutatis mutandis voor de naamloze vennootschap van publiek recht De Nationale Loterij, overeenkomstig de in artikel 23 bedoelde nadere regels. ».

Verantwoording

Aangezien De Nationale Loterij zo belangrijk is, moet deze naamloze vennootschap van publiek recht eveneens worden onderworpen aan de governanceregeling die voor de economische overheidsbedrijven geldt.

Justification

En raison des amendements aux articles 13 et 14 du projet, les articles 17 à 19 du projet doivent être amendés.

N° 8 DE M. DARAS

Art. 18

Dans l'article 900, § 1^{er}, proposé, remplacer les mots « Dans les sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4, les articles 520bis et » par les mots « Les dispositions de l'article ».

Justification

En raison des amendements aux articles 13 et 14 du projet, les articles 17 à 19 du projet doivent être amendés.

N° 9 DE M. DARAS

Art. 19

Dans l'article 906bis proposé, remplacer les mots « Dans les sociétés dont les actions sont admises à la négociation sur un marché visé à l'article 4, les articles 520bis et » par les mots « Les dispositions de l'article ».

Justification

En raison des amendements aux articles 13 et 14 du projet, les articles 17 à 19 du projet doivent être amendés.

N° 10 DE M. DARAS

Art 23/1 (nouveau)

Insérer un article 23/1 rédigé comme suit :

« Art. 23/1. Les dispositions de l'article 17, § 4, et de l'article 21, § 1^{er}, de la loi du 21 mars 1991 portant réforme de certaines entreprises publiques économiques s'appliquent mutatis mutandis à la Loterie Nationale société anonyme de droit public selon les modalités prévues à l'article 23. »

Justification

Compte tenu de l'importance de la Loterie Nationale, il y a lieu de la soumettre au même régime de gouvernance que les entreprises publiques économiques.

Nr. 11 VAN DE HEER DARAS

Art. 23/2 (nieuw)

Een artikel 23/2 invoegen luidende :

« Art. 23/2. De bepalingen van artikel 17, § 4, en artikel 21, § 1, van de wet van 21 maart 1991 betreffende de hervorming van sommige economische overheidsbedrijven zijn *mutatis mutandis* van toepassing op de naamloze vennootschap van publiek recht « Federale participatie- en investeringsmaatschappij », op de « Nationale Delcredere Dienst » en op de naamloze vennootschap van publiek recht « Delcredere », volgens de bepalingen van artikel 23. »

Verantwoording

Bedrijven die onder de controle vallen van de overheid hebben een voorbeeldfunctie. Bijgevolg moeten deze bedrijven dezelfde regels van goed bestuur naleven als de privébedrijven. Gelet op het belang van de FPIM en Delcredere, is het aangewezen om deze te onderwerpen aan de regelgeving rond goed bestuur.

Nr. 12 VAN DE HEER DARAS

Titel 4 (nieuw)

Een titel 4 toevoegen, met als opschrift « Afwijkende belastingregeling met betrekking tot bepaalde bezoldigingen ».

Nr. 13 VAN DE HEER DARAS

Art. 35 (nieuw)

Een artikel 35 invoegen, luidende :

« Art. 35. In afwijking van de bepalingen van het Wetboek van inkomstenbelastingen 1992 wordt, na aftrek van de eventuele sociale bijdragen, een bijzondere belasting geheven van 70% op de vertrekvergoeding waarvan het bedrag hoger ligt dan één maandbezoldiging per jaar anciënniteit of dan 250 000 euro voor iemand met een jaarbezoldiging van meer dan 250 000 euro.

De in het eerste lid bedoelde belasting wordt vermeerderd met de in titel VIII van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 bedoelde aanvullende belastingen. »

Verantwoording

Voor mensen met een aanzienlijke vaste en variabele bezoldiging kan men niet hard maken dat een hoge vertrekvergoeding de compensatie vormt voor de grote risico's en de verantwoordelijk-

N° 11 DE M. DARAS

Art 23/2 (nouveau)

Insérer un article 23/2 rédigé comme suit :

« Art. 23/2. Les dispositions de l'article 17, § 4, et de l'article 21, § 1er, de la loi du 21 mars 1991 portant réforme de certaines entreprises publiques économiques s'appliquent *mutatis mutandis* à la société anonyme de droit public « Société Fédérale de Participations et d'Investissement », à « l'Office National du Ducroire » ainsi qu'à la société anonyme de droit public « Ducroire », selon les modalités prévues à l'article 23. »

Justification

Les entreprises sous contrôle public ont une fonction d'exemple et par conséquent les règles de bonne gouvernance doivent y être appliquées au même titre que dans le secteur privé. Compte tenu de l'importance de la SFPI et du Ducroire, il y a lieu de la soumettre au même régime de gouvernance que les entreprises publiques économiques.

N° 12 DE M. DARAS

Titre 4 (nouveau)

Compléter le projet de loi d'un titre 4 intitulé « Régime dérogatoire de taxation de certaines rémunérations ».

N° 13 DE M. DARAS

Art. 35 (nouveau)

Insérer un article 35 rédigé comme suit :

« Art. 35. Par dérogation aux dispositions ou Code des impôts sur les revenus, l'indemnité de départ qui excède un mois de rémunération par année d'ancienneté ou qui excède 250 000 euros et qui est attribuée à une personne dont la rémunération annuelle excède 250 000 euros, est soumise, après déduction des cotisations sociales éventuelles, à un impôt spécial de 70%.

L'impôt visé à l'alinéa premier est majoré des taxes additionnelles visées au Titre VIII du Code des impôts sur les revenus. »

Justification

Pour les personnes bénéficiant d'une rémunération fixe et variable importante, l'argument selon lequel une indemnité de départ importante est une compensation des risques et des

heden die zij dragen. Precies die hoge bezoldiging compenseert namelijk reeds die risico's en verantwoordelijkheden. Overigens komt de toekenning van die vaak buitensporige vertrekvergoedingen er eigenlijk op neer dat men de slechte prestaties van de ontslagen bedrijfsleiders beloont.

De vigerende wetgeving met betrekking tot, bijvoorbeeld, de toekenning van aandelenopties houdt op zich al geen rekening met het beginsel dat alle beroepsinkomsten even zwaar moeten worden belast. Bovendien kan men evengoed stellen dat de vertrekpremie bovenop een al hoge vaste en variabele bezoldiging komt en dat ze bijgevolg in de praktijk onder de zwaarst belaste (50%) inkomensschijf ressorteert. Die bijzondere belasting van 70% kan dan worden beschouwd als een bijkomende belastingschaal die specifiek van toepassing is op bepaalde types inkomsten.

Nr. 14 VAN DE HEER DARAS

Art. 36 (nieuw)

Een artikel 36 invoegen, luidende :

« Art. 36. In afwijking van de bepalingen van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 wordt elke door een vennootschap aan een andere rechtspersoon toegekende bezoldiging voor de uitoefening van de functie van bestuurder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of lid van onverschillig welk comité waarin de algemene leiding van de vennootschap wordt besproken, belast als een beroepsinkomen van de natuurlijke persoon die de rechtspersoon vertegenwoordigt in de vennootschap die de bezoldiging toekent. »

Verantwoording

Almaar meer bedrijfsleiders richten een managementvennootschap op, die de inkomsten uit hun prestaties int. Aldus ontsnappen zij zelf aan de personenbelasting en hoeven zij enkel de — lagere — vennootschapsbelasting te betalen. Tevens slagen zij erin via allerlei juridische constructies hun belastbare grondslag sterk te verlagen. Belastingontwijking door mensen die aanzienlijk veel meer verdienen dan de grote meerderheid van de bevolking, is uit een moreel oogpunt onaanvaardbaar.

Nr. 15 VAN DE HEER DARAS

Art. 37 (nieuw)

Een artikel 37 invoegen, luidende :

« Art. 37. In afwijking van de bepalingen van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 wordt op het bedrag van elk voordeel als bedoeld in afdeling VII van de wet van 26 maart 1999 betreffende het Belgisch actieplan voor de werkgelegenheid 1998 en houdende diverse bepalingen, na aftrek van de eventuele sociale bijdragen, een bijzondere belasting geheven van 70%.

responsabilités importantes assumées par ces personnes est redondant. En effet, les risques et responsabilités pris par ces personnes sont le plus souvent déjà compensés par la rémunération annuelle. Par ailleurs, le montant souvent démesuré de ces primes de départ constitue une récompense pour les mauvaises prestations des personnes licenciées.

L'argument selon lequel le principe d'égalité voudrait que l'ensemble des revenus professionnels soient soumis à la même charge fiscale, n'est en soi déjà pas respecté par la législation actuelle en matière d'options sur actions par exemple. En outre, on pourrait très bien considérer que la prime de départ vient s'ajouter à une rémunération fixe et variable déjà conséquente, et qu'en pratique, elle serait dans l'état actuel de la législation comprise dans la tranche la plus imposée, à savoir 50%. Cet impôt spécial de 70% peut dès lors être considéré comme une tranche supplémentaire d'imposition qui s'applique à certains types de revenus.

N° 14 DE M. DARAS

Art. 36 (nouveau)

Insérer un article 36 rédigé comme suit :

« Art. 36. Par dérogation aux dispositions du Code des impôts sur les revenus, toute rémunération attribuée par une société à une autre personne morale pour l'exercice d'une fonction d'administrateur, de membre du comité de direction, de délégué à la gestion journalière ou de membre de tout comité où se discute la direction générale de l'entreprise, est imposable en tant que revenu professionnel dans le chef de la personne physique qui représente la personne morale dans la société attribuant la rémunération. »

Justification

Un nombre croissant de dirigeants d'entreprises constituent une société de management afin de recueillir des revenus liées à leurs prestations dans le but d'échapper à l'impôt des personnes physiques et d'être soumis à l'impôt des sociétés qui est moins élevé et qui permet de réduire fortement la base imposable au moyen de toutes sortes de constructions juridiques. L'évitement de l'impôt par des personnes qui perçoivent des revenus largement supérieurs aux revenus de la grande majorité de la population est déplorable d'un point de vue moral.

N° 15 DE M. DARAS

Art. 37 (nouveau)

Insérer un article 37 rédigé comme suit :

« Art. 37. Par dérogation aux dispositions du Code des impôts sur les revenus, le montant de l'avantage de toute nature visé par la section VII de la loi du 26 mars 1999 relative au plan d'action belge pour l'emploi 1998 et portant des dispositions diverses, est soumis, après déduction des cotisations sociales éventuelles, à un impôt spécial de 70%.

De in het eerste lid bedoelde belasting wordt vermeerderd met de in titel VIII van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 bedoelde aanvullende belastingen. »

Verantwoording

De vigerende belastingregeling met betrekking tot aandelenopties en aandelen is te voordelig. Dit amendement strekt ertoe die bezoldigingsvormen te belasten zoals de beroepsinkomsten worden belast.

De koppeling van de bezoldiging aan de stijging van de aandelenkoers van een vennootschap is nadelig voor de samenleving, want daardoor heeft men de neiging de beurskoersen op korte termijn zo hoog mogelijk op te voeren, met massale afdankingen van personeel tot gevolg. De maatschappelijke rol van de aandeelhouders kan niet worden teruggebracht tot de creatie van toegevoegde waarde voor de aandeelhouders, maar moet ook jobcreatie ten behoeve van de burgers behelzen. Een job is een van de belangrijkste stimuli voor maatschappelijke integratie. Het is dan ook jammer dat almaar meer Belgen hun job verliezen omdat de bestuurders en de aandeelhouders van de grote vennootschappen alleen maar zoveel en zo snel mogelijk winst willen maken.

Nr. 16 VAN DE HEER DARAS

Art. 38 (nieuw)

Een artikel 38 invoegen, luidende :

« Art. 38. In artikel 43, § 5, van de wet van 26 maart 1999 betreffende het Belgisch actieplan voor de werkgelegenheid 1998 en houdende diverse bepalingen wordt het cijfer « 15 % » vervangen door het cijfer « 100 % ».

Paragraaf 6 van voormeld artikel 43 en artikel 45 van dezelfde wet worden opgeheven. ».

Verantwoording

De vigerende belastingregeling met betrekking tot aandelenopties en aandelen is te voordelig. Dit amendement strekt ertoe die bezoldigingsvormen te belasten zoals beroepsinkomsten worden belast.

De koppeling van de bezoldiging aan de stijging van de aandelenkoers van een vennootschap is nadelig voor de samenleving, want daardoor heeft men de neiging de beurskoersen op korte termijn zo hoog mogelijk op te voeren, met massale afdankingen van personeel tot gevolg. De maatschappelijke rol van de aandeelhouders kan niet worden teruggebracht tot de creatie van toegevoegde waarde voor de aandeelhouders, maar moet ook jobcreatie ten behoeve van de burgers behelzen. Een job is een van de belangrijkste stimuli voor maatschappelijke integratie. Het is dan ook jammer dat almaar meer Belgen hun job verliezen omdat de bestuurders en de aandeelhouders van de grote vennootschappen alleen maar zoveel en zo snel mogelijk winst willen maken.

L'impôt visé à l'alinéa premier est majoré des taxes additionnelles visées au Titre VIII du Code des impôts sur les revenus. »

Justification

Le régime de taxation actuel des options sur actions et des actions est beaucoup trop avantageux. Le présent amendement vise à taxer ces formes de rémunération d'une manière comparable aux revenus professionnels.

Le mode de rémunération lié à la hausse des actions d'une société est nuisible à la collectivité, car il encourage la maximisation du cours boursier à court terme et donc les licenciements de personnel en grand nombre. Le rôle social des entreprises ne se limite pas à créer de la valeur pour les actionnaires, mais à donner un emploi aux citoyens. L'emploi est un des principaux vecteurs d'intégration sociale. Il est très regrettable qu'un nombre croissant de belges en soient privés dans le but de maximiser le profit à court terme des dirigeants et des actionnaires de grandes sociétés.

N° 16 DE M. DARAS

Art. 38 (nouveau)

Insérer un article 38 rédigé comme suit :

« Art. 38. À l'article 43, § 5, de la loi du 26 mars 1999 relative au plan d'action belge pour l'emploi 1998 et portant des dispositions diverses, le mot « 15 % » est remplacé par le mot « 100 % ».

Le § 6 de l'article 43 et l'article 45 de la même loi sont supprimés. »

Justification

Le régime de taxation actuel des options sur actions et des actions est beaucoup trop avantageux. Le présent amendement vise à taxer ces formes de rémunération d'une manière comparable aux revenus professionnels.

Le mode de rémunération lié à la hausse des actions d'une société est nuisible à la collectivité, car il encourage la maximisation du cours boursier à court terme et donc les licenciements de personnel en grand nombre. Le rôle social des entreprises ne se limite pas à créer de la valeur pour les actionnaires, mais à donner un emploi aux citoyens. L'emploi est un des principaux vecteurs d'intégration sociale. Il est très regrettable qu'un nombre croissant de belges en soient privés dans le but de maximiser le profit à court terme des dirigeants et des actionnaires de grandes sociétés.

José DARAS.

Nr. 17 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 3

In § 3, tweede lid, 8^o, van het voorgestelde artikel 96 een nieuw lid toevoegen, luidende :

« Onder « voornaamste kenmerken » worden in geval van aandelenopties minstens opgenomen : de uitoefenprijs, de aflooptdatum en de periode tijdens dewelke de uitoefening mogelijk is, de theoretische marktwaarde van de opties, en de variabelen die deze waardeberekening verduidelijken, het aantal door het boekjaar verleende rechten, het aantal door het boekjaar niet uitgeoefend zijn, het aantal gedurende het boekjaar uitgeoefende rechten en het aantal op het einde van het boekjaar nog niet uitgeoefende rechten. Ook dient de vennootschap verantwoording te doen over haar beleid ten aanzien van het afdekken van de optierechten. Zo dient vermeld te worden hoeveel aandelen, ter dekking van de uitoefening van de optierechten, zijn ingekocht of uitgegeven per balansdatum of na balansdatum worden ingekocht resp. uitgegeven. ».

Verantwoording

Ook de gebruikte criteria voor de toekenning van de variabele, aandelenrelateerde remuneratie worden gedetailleerd bekend gemaakt.

Dit amendement is een invulling van wat onder « Voornaamste kenmerken » wordt verstaan en maakt de nieuwe situatie in ons land gelijkaardig aan deze van Nederland sinds het begin van vorig decennium (zie art. 2:383d B.W.).

Nr. 18 VAN DE HEER CROMBEZ

Artikel 3

Paragraaf 3, tweede lid, van het voorgestelde artikel 96 aanvullen met een 12^o, luidende :

« 12^o de criteria die door de raad van bestuur zijn vastgesteld met het oog op de in artikel 537 bedoelde erkenning van belangenverenigingen. »

Verantwoording

De huidige wetgeving bepaalt dat enkel aandeelhouders uitgenodigd worden tot de algemene vergadering van het bedrijf. Niet onlogisch, vermits zij een groot deel van het werkkapitaal van de onderneming bijeenbrachten.

Anderzijds wordt de bedrijfssector zelf het er steeds meer over eens dat relevante « stakeholders » (consumentenorganisaties, personeelsvertegenwoordigingen, milieuverenigingen, ...) belangrijke bijdragen leveren aan het bedrijfsproces. Die relevantie blijkt al uit de opmaak van het jaarrapport van de onderneming, dat van het vroegere financiële rapport stilaan evolueert naar een alles-

N° 17 DE M. CROMBEZ

Art. 3

Dans le § 3, alinéa 2, 8^o, de l'article 96 proposé, ajouter un alinéa nouveau rédigé comme suit :

« Sous les « caractéristiques clés », en cas d'option sur actions, il sera au minimum fait mention des données suivantes : le prix d'exercice, l'échéance et la période pendant laquelle le droit peut être exercé, la valeur de marché théorique des options et les variables clarifiant le calcul de cette valeur, le nombre de droits attribués pendant l'exercice, le nombre de droits qui n'ont pas été exercés au début de l'exercice, le nombre de droits exercés au cours de l'exercice, le nombre de droits non encore exercés à la fin de l'exercice. La société doit également justifier sa politique en matière de couverture des droits d'option. Il doit ainsi être fait mention du nombre d'actions achetées ou émises, en vue de couvrir l'exercice des droits d'option, à la date du bilan ou achetées ou émises après la date du bilan. ».

Justification

Les critères utilisés pour l'attribution de la rémunération variable en fonction des actions doivent également être publiés de manière circonstanciée.

Le présent amendement tend à préciser ce qu'il y a lieu d'entendre par « caractéristiques clés » et à aligner la nouvelle situation dans notre pays sur celle qui prévaut aux Pays-Bas depuis le début de la décennie écoulée (voir art. 2:383d du Code civil néerlandais).

N° 18 DE M. CROMBEZ

Art. 3

Dans le paragraphe 3, alinéa 2, de l'article 96 proposé, ajouter un 12^o rédigé comme suit :

« 12^o les critères fixés par le conseil d'administration en vue de reconnaître les groupements d'intérêts visés à l'article 537. »

Justification

La législation actuelle prévoit que seuls les actionnaires sont invités à l'assemblée générale de l'entreprise, ce qui n'est pas illogique étant donné qu'ils ont apporté une grande partie du fonds de roulement de l'entreprise.

Par ailleurs, les acteurs du secteur économique sont de plus en plus convaincus que les parties prenantes (organisations de consommateurs, organisations représentatives du personnel, associations de défense de l'environnement, ...) apportent des contributions importantes au processus économique. Cette importance ressort déjà de la rédaction du rapport annuel de l'entreprise qui, de

omvattend rapport, waarin ook graag verwezen wordt naar de inspanningen op het vlak van milieuzorg en de invulling van de maatschappelijke rol onder de vorm van donaties aan goede doelen.

Ook al worden de relevante « *stakeholders* » theoretisch mede vertegenwoordigd door onafhankelijke bestuurders, op een jaarlijkse « *hoogmis* » als de algemene vergadering moeten die stemmen een correct forum worden aangeboden. Zo kan de klassiek gehanteerde, noodgedwongen omweg van het aankopen van één aandeel om te kunnen deelnemen aan de vergadering, vermeden worden. Vertegenwoordigers van deze « *stakeholders* » worden aldus erkend in hun waarde (niet-incidenteel) en worden een kort spreekrecht verleend, en worden niet langer als indringers aanzien, met alle bekende incidenten tot gevolg.

Nr. 19 VAN DE HEER CROMBEZ

Artikel 3/1 (nieuw)

Een artikel 3/1 invoegen, luidende :

« *Art. 3/1. In artikel 537 van hetzelfde Wetboek wordt een 3^o toegevoegd, luidende :*

« *3^o de vertegenwoordigers van elke belangenvereniging die door de raad van bestuur als actief in de sector van de betrokken vennootschap wordt erkend. De raad van bestuur stelt de criteria vast voor de erkenning van de verenigingen bedoeld in het eerste lid, 3^o. De statuten regelen het spreekrecht van de personen bedoeld in het eerste lid op een wijze die niet beperkter is dan het spreekrecht van een aandeelhouder. ».* »

Verantwoording

Zie de verantwoording van het amendement nr. 18.

Nr. 20 VAN DE HEER CROMBEZ

Artikel 7

Paragraaf 6 van het voorgestelde artikel 526^{quater} aanvullen met een nieuw lid, luidende :

« *In geval van sociale onderhandelingen tussen de bedrijfsleiding en personeelsvertegenwoordigers of bij de bijeenroeping van de ondernemingsraad wanneer één van deze gevallen in de onderneming of in haar dochtermaatschappijen kan leiden tot een vermindering van het aantal werknemers, wordt een tot op de vooravond van de onderhandelingen of bijeenroeping geactualiseerd remuneratieverslag aan alle onderhandelaars bezorgd. »*

Verantwoording

Bij sociale onderhandelingen of bij de bijeenroeping van de ondernemingsraad wanneer één van deze gevallen in de onderneming of in haar dochtermaatschappijen kan leiden tot een

l'ancien rapport financier, se mue peu à peu en un rapport global, faisant volontiers référence aux efforts accomplis en termes de respect de l'environnement et de réalisation du rôle social sous la forme de dons à des œuvres caritatives.

Même si ces parties prenantes sont théoriquement coreprésentées par des administrateurs indépendants, lors d'un événement annuel aussi capital qu'une assemblée générale, et il convient de leur offrir un forum acceptable. De cette manière, on pourra éviter de devoir recourir à la pratique classique et nécessaire consistant à acheter une action unique pour pouvoir participer à l'assemblée. De cette manière, les représentants de ces « *parties prenantes* » sont reconnus pour leur valeur (qui n'est pas secondaire), un bref droit de parole leur est accordé, ils ne sont plus perçus comme des intrus, avec tous les incidents connus que cela implique.

N^o 19 DE M. CROMBEZ

Art. 3/1 (nouveau)

Insérer un article 3/1 rédigé comme suit :

« *Art. 3/1. À l'article 537 du même code, est ajouté un 3^o rédigé comme suit :*

« *3^o les représentants de tout groupement d'intérêts reconnu par le conseil d'administration comme étant actif dans le secteur de la société concernée. Le conseil d'administration fixe les critères de reconnaissance des groupements visés à l'alinéa 1^{er}, 3^o. Les statuts régulent le droit de parole des personnes visées à l'alinéa 1^{er} de manière qu'il ne soit pas plus limité que le droit de parole d'un actionnaire. ».* »

Justification

Voir justification de l'amendement n^o 18.

N^o 20 DE M. CROMBEZ

Art. 7

Compléter le § 6 de l'article 526^{quater} proposé, par un alinéa rédigé comme suit :

« *En cas de négociations sociales entre la direction de l'entreprise et des représentants du personnel ou en cas de convocation du conseil d'entreprise, lorsque l'un de ces événements peut donner lieu, dans l'entreprise ou dans ses filiales, à une réduction du nombre de travailleurs, un rapport de rémunération actualisé jusqu'à la veille des négociations ou de la convocation est distribué à tous les négociateurs. »*

Justification

Dans le cadre de négociations sociales ou en cas de convocation du conseil d'entreprise, lorsque l'un de ces événements peut donner lieu, dans l'entreprise ou dans ses filiales, à une réduction du

vermindering van het aantal werknemers, is het belangrijk dat alle onderhandelaars op de hoogte zijn van de meest recente, geactualiseerde informatie uit het remuneratieverslag. Als de topdirectie van de vennootschap de gesprekspartner ernstig neemt, zorgt zij ervoor dat de personeelsvertegenwoordiging de onderhandelingen kan aanvatten op basis van gelijkheid van informatie over de verloning van de top en de werkvloer.

Nr. 21 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 14/1 (nieuw)

Een artikel 14/1 invoegen luidende :

« Art. 14/1. In hetzelfde Wetboek wordt een artikel 520quater ingevoegd, luidende :

« Art. 520quater. Bij de vennootschappen waarvan de aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een gereguleerde markt, kunnen de bestuursleden die zetelen in de hoedanigheid van onafhankelijk bestuurder in de zin van de artikelen 524, § 2, eerste lid en 526quater, § 2, tweede lid van het Wetboek van Vennootschappen geen aandelen, aandelenopties of alle andere rechten om aandelen te verwerven toegekend krijgen of uitoefenen. » ».

Verantwoording

1. Corporate Governance Code van ons land

Onder principe 6 van de Corporate Governance Code staat te lezen : « In een monistisch model heeft de raad van bestuur een dubbele rol : ondernemerschap steunen en voor een doeltreffend toezicht en controle zorgen. Om in staat te zijn deze rol van behoever van het vennootschapsbelang te vervullen, is het daarom belangrijk dat de raad van bestuur bestaat uit zowel uitvoerende als niet-uitvoerende bestuurders, met inbegrip van onafhankelijke niet-uitvoerende bestuurders. Alle bestuurders dienen blijk te geven van een onafhankelijk oordeel en van objectiviteit in de besluitvorming, maar de onafhankelijke bestuurders spelen in dit verband een cruciale rol. ».

Onder principe 7.4. (versie 2004, code Lippens) staat : « « Niet-uitvoerende bestuurders ontvangen noch prestatiegebonden remuneratie zoals bonussen of aandelengerelateerde incentiveprogramma's op lange termijn, noch voordelen in natura of voordelen die verbonden zijn aan pensioenplannen. » ».

Onder principe 7.7 (versie 2009, onder leiding van Herman Daems) wordt dit integraal bevestigd.

Om dit helikopterzicht niet te vertroebelen, krijgen niet-uitvoerende bestuurders geen aandelengerelateerde vergoeding. Aldus is in de schoot van het *Corporate Governance Committee* duidelijk overeengekomen in 2004 en bevestigd in 2009.

Deze situatie, zoals ze door de ondernemerswereld zelf als beste praktijk wordt aangenomen voor niet-uitvoerende bestuurders, wordt des te schrijnender als zelfs onafhankelijke bestuurders zich niet schikken aan dit principe. Onafhankelijke bestuurders hebben immers op basis van de Wet van 2 augustus 2002 de taak bewaker te zijn van de belangen van de werknemers en van de andere stakeholders van de onderneming.

nombre de travailleurs, il importe que tous les négociateurs aient connaissance des informations les plus récentes et actualisées du rapport de rémunération. Si la haute direction de la société prend son interlocuteur au sérieux, elle veille à ce que la représentation du personnel puisse entamer les négociations sur la base d'une égalité d'information en ce qui concerne les rémunérations de la hiérarchie et des travailleurs.

N° 21 DE M. CROMBEZ

Art. 14/1 (nouveau)

Insérer un article 14/1 rédigé comme suit :

« Art. 14/1. Dans le même Code, il est inséré un article 520quater rédigé comme suit :

« Art. 520quater. Pour les sociétés dont les actions sont admises aux négociations sur un marché réglementé, les dirigeants qui siègent en qualité d'administrateur indépendant au sens des articles 524, § 2, alinéa 1^{er}, et 526quater, § 2, alinéa 2, du Code des sociétés, ne peuvent recevoir ni exercer des actions, des options sur actions ou tout autre droit visant à acquérir des actions. » ».

Justification

1. Le code belge de gouvernance d'entreprise

Sous le principe 6 du Code de gouvernance d'entreprise, on peut lire : « Dans une structure moniste, le conseil d'administration joue un double rôle : soutenir l'esprit d'entreprise et assurer un suivi et un contrôle effectifs. Dès lors, pour pouvoir assurer sa mission de gardien de l'intérêt social, il est important que le conseil d'administration soit composé d'administrateurs exécutifs et d'administrateurs non exécutifs, en ce compris des administrateurs non exécutifs indépendants. Tous les administrateurs doivent faire preuve d'indépendance de jugement et d'objectivité lors de la prise de décisions par le conseil d'administration mais les administrateurs indépendants jouent un rôle essentiel à cet égard. ».

Sous le principe 7.4. (version 2004 du Code Lippens), il est précisé : « Les administrateurs non exécutifs ne reçoivent ni des rémunérations liées aux performances, telles que bonus et formules d'intéressement à long terme, ni des avantages en nature et des avantages liés aux plans de pension. ».

Sous le principe 7.7 (version de 2009 sous la présidence d'Herman Daems), ce passage est réaffirmé intégralement.

Afin de ne pas perturber cette vision panoramique, la rémunération que perçoivent les administrateurs non exécutifs n'est pas liée aux actions. Cette position a été clairement décidée en 2004 et confirmée en 2009 au sein du *Corporate Governance Committee*.

Cette situation qui, aux yeux du monde des entreprises lui-même, a valeur de meilleure pratique pour les administrateurs non exécutifs, est encore plus fâcheuse si même les administrateurs indépendants ne se conforment pas au principe précité. En effet, en vertu de la loi du 2 août 2002, les administrateurs indépendants ont pour mission d'être le gardien des intérêts des travailleurs et des autres parties prenantes de l'entreprise.

2. In Nederland ...

... werd de *corporate governance* eerst door de Commissie Peters vorm gegeven. In haar eerste rapport van 1996 (!) ging de commissie er van uit dat commissarissen (Nederlandse term voor niet-uitvoerende bestuurders) « geen recht hebben op resultaatafhankelijke beloningen, vooral niet in de vorm van rechten tot het nemen van aandelen in de vennootschap waarvan zij commissarissen zijn. »

De memorie van toelichting bij de Wijziging van het Burgerlijk Wetboek in verband met de openbaarmaking van de bezoldiging en het aandelenbezit van bestuurders en commissarissen (vergaarderjaar 2000-2001, 27 900, nr. 3) heeft het onomwonden over « een optieregeling die een onevenredig groot deel uitmaakt van de totale bezoldiging kan er toe leiden dat het bestuur zich bij zijn besluiten betreffende de vennootschap vooral laat leiden door de wens de koersen van de onderliggende aandelen in het kapitaal van de vennootschap op korte termijn te beïnvloeden. »

3. De Europese Commissie

Bovendien beveelt de Europese Commissie (zie Aanbeveling C (2009) 3177 van 30 april 2009) als aanvulling op de Aanbeveling 2004/913/EG ter bevordering van de toepassing van een passende regeling voor de beloning van bestuurders van beursgenoteerde ondernemingen (PB L 385 van 29 december 2004, blz. 55), uitdrukkelijk aan wat volgt (zie 4.4.):

4. Op aandelen gebaseerde beloning

4.1. Aandelen worden pas onvoorwaardelijk ten vroegste drie jaar na de toekenning ervan.

Aandelenopties dan wel andere rechten op aandelen of op een beloning die afhangt van de aandelenkoers, mogen gedurende ten minste drie jaar na de toekenning ervan niet worden uitgeoefend.

4.2. Er dienen vooraf vastgestelde en meetbare prestatiecriteria te gelden ten aanzien van het onvoorwaardelijk worden van aandelen alsook van het recht tot uitoefening van aandelenopties dan wel andere rechten op aandelen of op beloning die afhangt van de aandelenkoers.

4.3. De bestuurders dienen een aantal aandelen, nadat deze onvoorwaardelijk zijn geworden, aan te houden tot het eind van hun mandaat, rekening houdende met eventuele financieringskosten in verband met de verwerving van de aandelen. Het aantal aan te houden aandelen dient te worden vastgelegd, bijvoorbeeld op tweemaal de waarde van het totale jaarsalaris (de som van de variabele en de niet-variabele beloningscomponenten).

4.4. De beloning van niet-uitvoerende bestuurders of commissarissen mag geen aandelenopties omvatten.

4. AB InBev

In België wordt in het wetsontwerp de mogelijkheid, waarbij niet-uitvoerende bestuurders toch een aandelengerelateerde vergoeding toegestaan worden, jammer genoeg enkel aangehouden voor de onafhankelijke en andere niet-uitvoerende bestuurders van AB InBev. Geen enkel andere beursgenoteerde vennootschap met beslissingscentrum in ons land van de Bel-20 Index of, ruimer, de andere 30 belangrijkste vennootschappen, geeft een aandelengerelateerde bonus aan hun niet-uitvoerende bestuurders. Enkel bij kleinere biotech-bedrijven Ablynx en Galapagos, farma-bedrijven Arseus en IBA (niet alle niet-uitvoerende bestuurders), holdings Bois Sauvage en Sofina en agro-bedrijf Devgen kon op een of andere wijze een soort aandelengerelateerde vergoeding aan niet-uitvoerende bestuurders worden teruggevonden.

2. La situation aux Pays-Bas

Aux Pays-Bas, ce fut la commission Peters qui donna forme en premier à la gouvernance d'entreprise. Dans son premier rapport de 1996 (!), la commission part du principe que les administrateurs non exécutifs (appelés « commissarissen » aux Pays-Bas) n'ont pas droit à des rémunérations tributaires des résultats, surtout pas sous la forme de droits d'acquisition d'actions dans la société dont ils sont administrateurs exécutifs.

L'exposé des motifs relatif à la modification du Code civil en ce qui concerne la publication des rémunérations et des participations des administrateurs et administrateurs non exécutifs (année parlementaire 2000-2001, 27.900, n° 3) souligne sans ambages qu'« un régime d'option qui représente une part disproportionnée de la rémunération totale risque d'amener l'administration à se laisser guider, dans ses décisions relatives à la société, avant tout par le souhait d'influencer à court terme les cours des actions sous-jacentes du capital de la société. »

3. La Commission européenne

Complétant sa recommandation 2004/913/CE encourageant la mise en œuvre d'un régime approprié de rémunération des administrateurs des sociétés cotées (Journal officiel des Communautés européennes L 385 du 29 décembre 2004, p. 55), la Commission européenne recommande expressément ce qui suit (recommandation C(2009)3177 du 30 avril 2009) (cf. point 4.4.) :

« 4. Rémunération basée sur des actions

4.1. Les actions ne devraient être acquises définitivement que trois ans au moins après leur attribution.

Les options sur actions et les droits d'acquisition d'actions ou de rémunération sur la base de l'évolution du cours de l'action ne devraient pouvoir être exercés que trois ans au moins après leur attribution.

4.2. L'acquisition définitive d'actions et le droit d'exercer des options sur actions ou d'autres droits à l'acquisition d'actions ou à la rémunération sur la base de l'évolution du cours de l'action devraient être soumis à des critères de performance prédéterminés et mesurables.

4.3. Après l'acquisition définitive, les administrateurs devraient conserver un certain nombre d'actions jusqu'à la fin de leur mandat afin de pouvoir faire face aux coûts liés à l'acquisition des actions. Le nombre d'actions à conserver devrait être fixé et représenter, par exemple, le double de la rémunération annuelle (composantes non variables et variables).

4.4. La rémunération des administrateurs non exécutifs ou des membres du directoire ne devrait pas inclure d'options sur actions. »

4. AB InBev

En Belgique, la possibilité prévue dans le projet de loi d'accorder malgré tout à des administrateurs non exécutifs une rémunération liée aux actions est malheureusement exclusivement réservée aux administrateurs indépendants et aux autres administrateurs non exécutifs d'AB InBev. Parmi les sociétés qui font partie du BEL 20 et même parmi les trente plus importantes sociétés non reprises dans cet indice, aucune autre société cotée en bourse et ayant son centre de décision en Belgique n'accorde à ses administrateurs non exécutifs un bonus lié aux actions. Seules les petites entreprises de biotechnologie comme Ablynx et Galapagos, les entreprises pharmaceutiques Arseus et IBA (pas pour tous les administrateurs non exécutifs), les holdings Bois Sauvage et Sofina et l'entreprise agrotechnologique Devgen offrent à leurs administrateurs non exécutifs l'une ou l'autre forme de rémunération liée aux actions.

De huidige optierechten die door de niet-uitvoerende bestuurders van AB InBev zijn aangenomen en die uitoefenbaar zijn, hebben een potentiële realisatiemeerwaarde van 1,5 miljoen euro. De reeds aanvaarde, toegekende rechten die slechts vanaf volgend jaar en verder uitoefenbaar zijn, hebben een redelijkerwijs te verwachten (verder onbelaste) realisatiemeerwaarde van tussen 7,7 en 8,8 miljoen euro. Deze situatie is ons eerder bevestigd door de AB InBev directie.

Nr. 22 VAN DE HEER CROMBEZ

Art. 16/1 (nieuw)

Een artikel 16/1 invoegen, luidende :

« Art. 16/1. In hetzelfde Wetboek wordt artikel 518 aangevuld met een paragraaf 4, luidende :

« § 4. Ten minste een derde van de leden van de raad van bestuur van vennootschappen waarvan de aandelen zijn toegelaten tot de verhandeling op een in artikel bedoelde markt is van het andere geslacht. » »

Verantwoording

Dit is de invulling van de reeds diverse malen geuite aankondiging van minister van Werk Joëlle Miquet, terecht onder meer gesteund door CD&V-senatrice Sabine de Bethune.

Bedrijven zijn er niet enkel voor hun aandeelhouders. Ze hebben een grote maatschappelijke verantwoordelijkheid en hebben een impact op de belangen van verschillende « stakeholders ».

Beursgenoteerde bedrijven die beroep doen op de financiële markt zijn meestal transnationale ondernemingen en hebben een nog grotere maatschappelijke verantwoordelijkheid dan de niet-genoteerde.

Voor een optimale en evenwichtige besluitvorming is het essentieel dat de samenstelling van de top van het bedrijf zo divers mogelijk is. Want hoe meer diversiteit in een beslissingsorgaan als de raad van bestuur, hoe meer verschillende invalshoeken worden bekeken, hoe groter de kans dat alle relevante belangen van de verschillende « stakeholders » worden overwogen en dus hoe groter de kans op in alle opzichten (zowel organisatorisch, financieel als qua dienstverlening) maatschappelijk evenwichtige beslissingen.

Met hun grotere maatschappelijke verantwoordelijkheid is het nodig dat we de beursgenoteerde ondernemingen een minimum aan diversiteit in de samenstelling van de raad van bestuur opleggen. Deze bedrijven kunnen dan later, samen met de overheidsbedrijven, als voorbeeld dienen voor de andere, veelal kleinere bedrijven en kunnen zo de katalysator zijn voor een spontaner proces naar diversiteit en betere besluitvorming..

Dit wetsvoorstel strekt er dan ook toe om voor genoteerde vennootschappen een minimale aanwezigheid van één derde van het andere geslacht op te leggen in de raad van bestuur na een overgangperiode van drie jaar.

Les droits d'option actuellement exerçables détenus par les administrateurs non exécutifs d'AB InBev représentent une plus-value de réalisation potentielle de 1,5 million d'euros. Les droits accordés et acceptés qui ne seront exerçables qu'à partir de l'année prochaine ou plus tard encore représentent une plus-value de réalisation raisonnablement prévisible (et non taxée) de 7,7 à 8,8 millions d'euros. Cette situation nous a été confirmée précédemment par la direction d'AB InBev.

N° 22 DE M. CROMBEZ

Art. 16/1 (nouveau)

Insérer un article 16/1 rédigé comme suit:

« Art. 16/1. Dans le même Code, l'article 518 est complété par un § 4 rédigé comme suit :

« § 4. Un tiers au moins des membres du conseil d'administration des sociétés dont les actions sont admises aux négociations sur un marché visé à l'article 4 doit appartenir à l'autre sexe. » »

Justification

Le présent amendement concrétise ce qu'avait annoncé à diverses reprises la ministre de l'Emploi, Joëlle Milquet, soutenue à juste titre en la matière par la sénatrice CD&V, Sabine de Béthune.

Les entreprises n'existent pas seulement pour leurs actionnaires. Elles ont une grande responsabilité sociale et ont une incidence sur les intérêts des différentes parties prenantes.

Les entreprises cotées en bourse qui font appel au marché financier sont généralement des entreprises transnationales et leur responsabilité sociale est donc encore plus importante que celle des entreprises non cotées.

Pour un processus décisionnel optimal et équilibré, il est essentiel que la composition de la direction de l'entreprise soit la plus diversifiée possible, car plus la diversité au sein d'un organe décisionnel tel que le conseil d'administration sera grande, plus il y aura d'angles d'approche différents et plus il y aura de chances que l'ensemble des intérêts pertinents des différentes parties prenantes soient pris en compte et que les décisions soient socialement équilibrées à tous points de vue (aux plans organisationnel et financier, mais aussi en ce qui concerne la fourniture du service).

Eu égard à leur responsabilité sociale plus importante, les sociétés cotées en bourse doivent garantir un minimum de diversité dans la composition de leur conseil d'administration. Ces sociétés pourront par la suite, à l'instar des entreprises publiques, faire figure d'exemples pour les autres entreprises généralement de plus petite taille, et devenir ainsi le catalyseur d'un processus plus spontané sur la voie de la diversité et de l'amélioration de la prise de décisions.

Le présent amendement vise dès lors à imposer aux sociétés cotées l'obligation de prévoir une présence minimum d'un tiers de membres de l'autre sexe au sein du conseil d'administration au terme d'une période transitoire de trois ans.

Nr. 23 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Art. 20

In dit artikel een nieuw lid toevoegen, luidende :

« *De bepaling van artikel 16 treedt in werking op de eerste dag van het derde jaar na dat waarin ze is bekendgemaakt in het Belgisch Staatsblad.* »

Verantwoording

Zie verantwoording van het amendement nr. 22.

Nr. 24 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Art. 22

Het voorgestelde artikel 21, § 1, aanvullen met een nieuw lid, luidende :

« *Leden van de raad van bestuur van de in de wet van 21 maart 1991 vermelde economische overheidsbedrijven kunnen geen aandelen, aandelenopties of alle andere rechten om aandelen te verwerven, toegerekend krijgen.* »

Verantwoording

Leden van de Raad van Bestuur van een overheidsbedrijf dienen het algemeen belang te bewaken en krijgen daarom geen aandelengerelateerde remuneratie. Dit is evenzo voorzien in de *Corporate Governance Code* voor beursgenoteerde private ondernemingen. Overheidsbedrijven dienen in alle omstandigheden een voorbeeldfunctie te vervullen, en wat betreft de uitvoering van de principes van deugdelijk en maatschappelijk verantwoord bestuur, een voortrekkersrol te spelen.

Nr. 25 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Art. 22/1 (nieuw)

Een artikel 22/1 invoegen, luidende :

« *Art. 22/1. Ten minste een derde van de leden van de raad van bestuur van economische overheidsbedrijven, die de wet van 21 maart 1991 hervormt, is van het andere geslacht.* »

Verantwoording

Dit is de invulling van de reeds diverse malen geuite aankondiging van minister van Werk Joëlle Milquet, terecht onder meer gesteund door CD&V-senatrice Sabine de Béthune.

N° 23 DE M. **CROMBEZ**

Art. 20

Compléter cet article par un alinéa rédigé comme suit :

« *L'article 16/1 entre en vigueur le premier jour de la troisième année qui suit celle de sa publication au Moniteur belge.* »

Justification

Voir la justification de l'amendement n° 22.

N° 24 DE M. **CROMBEZ**

Art. 22

Compléter l'article 21, § 1er, proposé, par un alinéa nouveau rédigé comme suit :

« *Les membres du conseil d'administration des entreprises publiques économiques mentionnées dans la loi du 21 mars 1991 ne peuvent pas recevoir des actions, des options sur actions ou tous autres droits leur permettant d'acquérir des actions.* »

Justification

Les membres du conseil d'administration d'une entreprise publique doivent veiller à l'intérêt général et ne reçoivent dès lors aucune rémunération liée aux actions. C'est d'ailleurs ce que prévoit aussi le Code de gouvernance d'entreprise des sociétés privées cotées en bourse. Les entreprises publiques doivent en toutes circonstances assumer une fonction d'exemple et jouer un rôle de pionnier en ce qui concerne la mise en oeuvre des principes de gouvernement d'entreprise, socialement responsable.

N° 25 DE M. **CROMBEZ**

Art. 22/1 (nouveau)

Insérer un article 22/1 rédigé comme suit :

« *Art. 22/1. Un tiers au moins des membres du conseil d'administration des entreprises publiques économiques, réformées par la loi du 21 mars 1991, doit appartenir à l'autre sexe.* »

Justification

Le présent amendement concrétise ce qu'avait annoncé à diverses reprises la ministre de l'Emploi, Joëlle Milquet, soutenue à juste titre en la matière par la sénatrice CD&V, Sabine de Béthune.

Het amendement strekt er toe om ook voor economische overheidsbedrijven, die door de Wet van 21 maart 1991 zijn hervormd, een minimale aanwezigheid van één derde van het andere geslacht op te leggen in de raad van bestuur na een overgangperiode van drie jaar.

Nr. 26 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Art. 23

Dit artikel aanvullen met een lid, luidende :

« *De bepaling van (het nieuwe) artikel 23 treedt in werking op de eerste dag van het derde jaar na dat waarin ze is bekendgemaakt in het Belgisch Staatsblad.* »

Verantwoording

Zie de verantwoording van het amendement nr. 25.

Nr. 27 VAN DE HEER **CROMBEZ**

Artikel 25/1 (nieuw)

Een nieuw artikel 25/1 invoegen, luidend als volgt :

« *Art. 25/1. § 1. In artikel 18 van de wet van 21 maart 1991 betreffende de hervorming van sommige economische overheidsbedrijven, gewijzigd bij het koninklijk besluit van 18 oktober 2004, worden de volgende wijzigingen aangebracht :*

1° paragraaf 1 wordt aangevuld met een lid, luidende :

« *Ten minste een derde van de leden van de raad van bestuur zijn van het andere geslacht. De leden hebben maximaal drie bestuursmandaten in andere vennootschappen. Ten minste een derde van de leden hebben maximaal één bestuursmandaat in een andere vennootschap.* »;

2° paragraaf 2 wordt aangevuld met vier leden, luidende :

« *De Koning benoemt onder de leden van de raad van bestuur die hij aanduidt ten minste twee onafhankelijke bestuurders op gemotiveerde voordracht van een door Hem samengestelde jury, die bestaat uit vooraanstaande figuren uit de zakenwereld of de academische wereld. De Koning bepaalt de werking van de jury. Naast de voor het bestuur relevante expertise voldoen deze onafhankelijke bestuurders op zijn minst aan de volgende voorwaarden :*

1° gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming, geen bezoldigd mandaat te hebben uitgeoefend voor de Federale Staat, de gemeenschappen, de

Il vise à imposer également aux entreprises publiques économiques, réformées par la loi du 21 mars 1991, l'obligation de prévoir une présence minimum d'un tiers de membres de l'autre sexe au sein du conseil d'administration au terme d'une période transitoire de trois ans.

N° 26 DE M. **CROMBEZ**

Art. 23

Compléter cet article par l'alinéa suivant :

« *La disposition de l'article 23 entre en vigueur le premier jour de la troisième année qui suit celle de sa publication au Moniteur belge.* »

Justification

Voir la justification de l'amendement n° 25.

N° 27 DE M. **CROMBEZ**

Art. 25/1 (nouveau)

Insérer un article 25/1 rédigé comme suit :

« *Art. 25/1. § 1^{er}. Dans l'article 18 de la loi du 21 mars 1991 portant réforme de certaines entreprises publiques économiques, modifié par l'arrêté royal du 18 octobre 2004, les modifications suivantes sont apportées :*

1° le § 1^{er} est complété par un alinéa rédigé comme suit :

« *Au moins un tiers des membres du conseil d'administration doivent être de l'autre sexe. Les membres exercent un maximum de trois mandats d'administrateur dans d'autres sociétés. Un tiers au moins des membres exercent au maximum un mandat d'administrateur dans une autre société.* »;

2° le § 2 est complété par quatre alinéas rédigés comme suit :

« *Le Roi nomme, parmi les membres du conseil d'administration qu'il désigne, au moins deux administrateurs indépendants sur proposition motivée d'un jury constitué par Lui, qui est composé de personnalités éminentes issues du monde des affaires ou académique. Le Roi détermine le mode de fonctionnement du jury. Outre leur expertise pertinente en matière de gestion, ces administrateurs indépendants doivent au moins satisfaire aux critères suivants :*

1° pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé de mandat rémunéré pour l'État fédéral, les Communautés, les Régions ou

gewesten of de provincies of voor een instelling die van deze overheden afhangt;

2° gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming geen mandaat of functie van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid van een autonoom overheidsbedrijf of van een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten te hebben uitgeoefend. Deze voorwaarde geldt echter niet voor de verlenging van het mandaat van onafhankelijk bestuurder;

3° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een mandaat van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid uitoefent in een autonoom overheidsbedrijf of in een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten;

4° geen maatschappelijke rechten bezitten die het kapitaal, het maatschappelijk fonds of een categorie aandelen van de vennootschap in het gedrang kunnen brengen;

5° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een financieel belang heeft bedoeld in het 4°;

6° geen betrokkenheid hebben in een vennootschap die van aard is hun onafhankelijkheid in het gedrang te brengen.

De onafhankelijke bestuurders nemen ontslag wanneer ze niet meer voldoen aan een van de voorwaarden bedoeld in het vijfde lid. Ze kunnen enkel worden ontslagen na een beslissing van de algemene vergadering, genomen op voordracht van de raad van bestuur die daarover beslist bij tweederdemeerderheid. »;

3° het artikel wordt aangevuld met een paragraaf 6, luidende :

« § 6. Elke beslissing van de raad van bestuur die niet is samengesteld volgens de bepalingen van dit artikel wordt geacht nietig en niet-tegenstelbaar aan derden te zijn. »

§ 2. In artikel 162bis van dezelfde wet, gewijzigd bij de wet van 22 maart 2002 en bij het koninklijk besluit van 18 oktober 2004, worden de volgende wijzigingen aangebracht :

1° paragraaf 1 wordt aangevuld met een lid, luidende :

« De leden hebben maximaal drie bestuursmandaten in andere vennootschappen. Ten minste een derde van de leden hebben maximaal één bestuursmandaat in een andere vennootschap. »;

les provinces ou pour un organisme dépendant des autorités susmentionnées;

2° pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé un mandat ou une fonction d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions. Cette condition ne vaut toutefois pas pour la prolongation du mandat d'administrateur indépendant;

3° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré qui exerce un mandat d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions;

4° ne pas détenir de droits sociaux susceptibles de mettre en danger le capital, le fonds social ou une catégorie d'actions de la société;

5° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré ayant un intérêt financier visé au 4°;

6° ne pas entretenir de relations avec une société qui soient de nature à mettre en danger leur indépendance.

Les administrateurs indépendants démissionnent lorsqu'ils ne répondent plus à l'un des critères énumérés à l'alinéa 5. Ils ne peuvent être révoqués que par décision de l'assemblée générale, prise sur proposition adoptée à la majorité des deux tiers par le conseil d'administration. »;

3° l'article est complété par un § 6 rédigé comme suit :

« § 6. Toute décision prise par le conseil d'administration dans une composition non conforme aux dispositions du présent article est réputée nulle et non opposable aux tiers. »

§ 2. Dans l'article 162bis de la même loi, modifié par la loi du 22 mars 2002 et par l'arrêté royal du 18 octobre 2004, les modifications suivantes sont apportées :

1° le § 1^{er} est complété par l'alinéa suivant :

« Les membres exercent un maximum de trois mandats d'administrateur dans d'autres sociétés. Un tiers au moins des membres exercent au maximum un mandat d'administrateur dans une autre société. »;

2° paragraaf 2 wordt aangevuld met vier leden, luidende :

« De Koning benoemt onder de leden van de raad van bestuur die hij aanduidt, ten minste twee onafhankelijke bestuurders op gemotiveerde voordracht van een door Hem samengestelde jury, die bestaat uit vooraanstaande figuren uit de zakenwereld of de academische wereld. De Koning bepaalt de werking van de jury. Naast de voor het bestuur relevante expertise voldoen deze onafhankelijke bestuurders op zijn minst aan de volgende voorwaarden :

1° gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming, geen bezoldigd mandaat uitgeoefend hebben voor de Federale Staat, de gemeenschappen, de gewesten of de provincies of voor een instelling die van vermelde overheden afhangt;

2° gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming geen mandaat of functie van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid van een autonoom overheidsbedrijf of van een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten uitgeoefend hebben. Deze voorwaarde geldt echter niet voor de verlenging van het mandaat van onafhankelijk bestuurder;

3° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een mandaat van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid uitoefent in een autonoom overheidsbedrijf of in een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten;

4° geen maatschappelijke rechten bezitten die het kapitaal, het maatschappelijk fonds of een categorie aandelen van de vennootschap in het gedrang kunnen brengen;

5° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een financieel belang heeft bedoeld in het 4°;

6° geen betrokkenheid hebben in een vennootschap die van aard is hun onafhankelijkheid in het gedrang te brengen.

De onafhankelijke bestuurders nemen ontslag wanneer ze niet meer voldoen aan een van de voorwaarden bedoeld in het vijfde lid. Ze kunnen enkel worden ontslagen na een beslissing van de algemene vergadering, genomen op voordracht van de raad van bestuur die daarover beslist bij tweederdemeerderheid. »;

3° het artikel wordt aangevuld met een paragraaf 7, luidende :

2° le § 2 est complété par les quatre alinéas suivants :

« Le Roi nomme, parmi les membres du conseil d'administration qu'Il désigne, au moins deux administrateurs indépendants sur proposition motivée d'un jury constitué par Lui, qui est composé de personnalités éminentes issues du monde des affaires ou académique. Le Roi détermine le mode de fonctionnement du jury. Outre leur expertise pertinente en matière de gestion, ces administrateurs indépendants doivent au moins satisfaire aux critères suivants :

1° pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé de mandat rémunéré pour l'État fédéral, les Communautés, les Régions ou les provinces ou pour un organisme dépendant des autorités susmentionnées;

2° pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé un mandat ou une fonction d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions. Cette condition ne vaut toutefois pas pour la prolongation du mandat d'administrateur indépendant;

3° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré qui exerce un mandat d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions;

4° ne pas détenir de droits sociaux susceptibles de mettre en danger le capital, le fonds social ou une catégorie d'actions de la société;

5° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré ayant un intérêt financier visé au 4°;

6° ne pas entretenir de relations avec une société qui soient de nature à mettre en danger leur indépendance.

Les administrateurs indépendants démissionnent lorsqu'ils ne répondent plus à l'un des critères énumérés à l'alinéa 5. Ils ne peuvent être révoqués que par décision de l'assemblée générale, prise sur proposition adoptée à la majorité des deux tiers par le conseil d'administration. »;

3° l'article est complété par un § 7 rédigé comme suit :

« § 7. Elke beslissing van de raad van bestuur die niet is samengesteld volgens de bepalingen van dit artikel wordt geacht nietig en niet-tegenstelbaar aan derden te zijn. »

§ 3. In artikel 173 van dezelfde wet, vervangen bij het koninklijk besluit van 2 april 1998, wordt in § 1 de bepaling onder het 1^o vervangen als volgt :

« § 1. De raad van bestuur van Belgocontrol is samengesteld uit ten minste acht leden en ten hoogste twaalf leden, met inbegrip van de gedelegeerd bestuurder. »

§ 4. In artikel 207 van dezelfde wet gewijzigd bij het koninklijk besluit van 18 oktober 2004, worden de volgende wijzigingen aangebracht :

1^o paragraaf 1 wordt aangevuld met een lid, luidende :

« De leden hebben maximaal drie bestuursmandaten in andere vennootschappen. Ten minste een derde van de leden hebben maximaal een bestuursmandaat in een andere vennootschap. »;

2^o paragraaf 2 wordt aangevuld met vier leden, luidende :

« De Koning benoemt, onder de leden van de raad van bestuur die hij aanduidt, ten minste twee onafhankelijke bestuurders op gemotiveerde voordracht van een door Hem samengestelde jury, die bestaat uit vooraanstaande figuren uit de zakenwereld of de academische wereld. De Koning bepaalt de werking van de jury. Naast de voor het bestuur relevante expertise voldoen deze onafhankelijke bestuurders op zijn minst aan de volgende voorwaarden :

1^o gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming, geen bezoldigd mandaat te hebben uitgeoefend voor de Federale Staat, de gemeenschappen, de gewesten of de provincies of voor een instelling die van vermelde overheden afhangt;

2^o gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming geen mandaat of functie van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid van een autonoom overheidsbedrijf of van een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten te hebben uitgeoefend. Deze voorwaarde geldt echter niet voor de verlenging van het mandaat van onafhankelijk bestuurder;

3^o geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een mandaat van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid uitoefent in een autonoom overheidsbedrijf of in een ander overheidsbedrijf dat

« § 7. Toute décision prise par le conseil d'administration dans une composition non conforme aux dispositions du présent article est réputée nulle et non opposable aux tiers. »

§ 3. L'article 173, § 1^{er}, 1^o, de la même loi, remplacé par l'arrêté royal du 2 avril 1998, est remplacé par ce qui suit :

« § 1^{er}. Le conseil d'administration de Belgocontrol se compose de huit membres au moins et de douze membres au plus, en ce compris l'administrateur délégué. »

§ 4. Dans l'article 207 de la même loi, modifié par l'arrêté royal du 18 octobre 2004, sont les modifications suivantes apportées :

1^o le § 1^{er} est complété par l'alinéa rédigé suivant :

« Les membres exercent un maximum de trois mandats d'administrateur dans d'autres sociétés. Un tiers au moins des membres exercent au maximum un mandat d'administrateur dans une autre société. »;

2^o le paragraphe 2 est complété par les quatre alinéas, suivants :

« Le Roi nomme, parmi les membres du conseil d'administration qu'Il désigne, au moins deux administrateurs indépendants sur proposition motivée d'un jury constitué par Lui, qui est composé de personnalités éminentes issues du monde des affaires ou académique. Le Roi détermine le mode de fonctionnement du jury. Outre leur expertise pertinente en matière de gestion, ces administrateurs indépendants doivent au moins satisfaire aux critères suivants :

1^o pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé de mandat rémunéré pour l'État fédéral, les Communautés, les Régions ou les provinces ou pour un organisme dépendant des autorités susmentionnées;

2^o pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé un mandat ou une fonction d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions. Cette condition ne vaut toutefois pas pour la prolongation du mandat d'administrateur indépendant;

3^o ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré qui exerce un mandat d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une

ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten;

4° geen maatschappelijke rechten bezitten die het kapitaal, het maatschappelijk fonds of een categorie aandelen van de vennootschap in het gedrang kunnen brengen;

5° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een financieel belang heeft bedoeld in het 4°;

6° geen betrokkenheid hebben in een vennootschap die van aard is hun onafhankelijkheid in het gedrang te brengen.

De onafhankelijke bestuurders nemen ontslag wanneer ze niet meer voldoen aan een van de voorwaarden bedoeld in het vijfde lid. Ze kunnen enkel worden ontslagen na een beslissing van de algemene vergadering, genomen op voordracht van de raad van bestuur die daarover beslist bij tweederdemeerderheid. »;

3° het artikel wordt aangevuld met een § 6, luidende :

« § 6. Elke beslissing van de raad van bestuur die niet is samengesteld volgens de bepalingen van dit artikel wordt geacht nietig en niet-tegenstelbaar aan derden te zijn. »

§ 5. In artikel 223 van dezelfde wet gewijzigd bij het koninklijk besluit van 18 oktober 2004 worden de volgende wijzigingen aangebracht :

1° paragraaf 1 wordt aangevuld met een lid, luidende :

« De leden hebben maximaal drie bestuursmandaten in andere vennootschappen. Ten minste een derde van de leden hebben maximaal een bestuursmandaat in een andere vennootschap. »;

2° paragraaf 2 wordt aangevuld met vier leden, luidende :

« De Koning benoemt, onder de leden van de raad van bestuur die hij aanduidt, ten minste twee onafhankelijke bestuurders op gemotiveerde voordracht van een door Hem samengestelde jury, die bestaat uit vooraanstaande figuren uit de zakenwereld of de academische wereld. De Koning bepaalt de werking van de jury. Naast de voor het bestuur relevante expertise voldoen deze onafhankelijke bestuurders op zijn minst aan de volgende voorwaarden :

1° gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming, geen bezoldigd mandaat uitgeoefend hebben voor de Federale Staat, de gemeenschappen, de gewesten of de provincies of voor een instelling die van vermelde overheden afhangt;

autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions;

4° ne pas détenir de droits sociaux susceptibles de mettre en danger le capital, le fonds social ou une catégorie d'actions de la société;

5° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré ayant un intérêt financier visé au 4°;

6° ne pas entretenir de relations avec une société qui soient de nature à mettre en danger leur indépendance.

Les administrateurs indépendants démissionnent lorsqu'ils ne répondent plus à l'un des critères énumérés à l'alinéa 5. Ils ne peuvent être révoqués que par décision de l'assemblée générale, prise sur proposition adoptée à la majorité des deux tiers par le conseil d'administration.";

3° l'article est complété par un paragraphe 6, rédigé comme suit :

« § 6. Toute décision prise par le conseil d'administration dans une composition non conforme aux dispositions du présent article est réputée nulle et non opposable aux tiers. »

§ 5. Dans l'article 223 de la même loi, modifié par l'arrêté royal du 18 octobre 2004, les modifications suivantes sont apportées :

1° le § 1^{er} est complété par l'alinéa suivant :

« Les membres exercent un maximum de trois mandats d'administrateur dans d'autres sociétés. Un tiers au moins des membres exercent au maximum un mandat d'administrateur dans une autre société. »;

2° le § 2 est complété par les quatre alinéas suivants :

« Le Roi nomme, parmi les membres du conseil d'administration qu'il désigne, au moins deux administrateurs indépendants sur proposition motivée d'un jury constitué par Lui, qui est composé de personnalités éminentes issues du monde des affaires ou académique. Le Roi détermine le mode de fonctionnement du jury. Outre leur expertise pertinente en matière de gestion, ces administrateurs indépendants doivent au moins satisfaire aux critères suivants :

1° pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé de mandat rémunéré pour l'État fédéral, les Communautés, les Régions ou les provinces ou pour un organisme dépendant des autorités susmentionnées;

2° gedurende zes jaar voorafgaand aan hun benoeming geen mandaat of functie van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid van een autonoom overheidsbedrijf of van een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten uitgeoefend hebben. Deze voorwaarde geldt echter niet voor de verlenging van het mandaat van onafhankelijk bestuurder;

3° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een mandaat van bestuurder, zaakvoerder, lid van het directiecomité, dagelijks bestuurder of kaderlid uitoefent in een autonoom overheidsbedrijf of in een ander overheidsbedrijf dat ressorteert onder de Federale Staat, de gemeenschappen of de gewesten;

4° geen maatschappelijke rechten bezitten die het kapitaal, het maatschappelijk fonds of een categorie aandelen van de vennootschap in het gedrang kunnen brengen;

5° geen echtgenoot of persoon met wie zij wettelijk samenwonen of bloed- of aanverwanten tot de tweede graad hebben die een financieel belang heeft bedoeld in het 4°;

6° geen betrokkenheid hebben in een vennootschap die van aard is hun onafhankelijkheid in het gedrang te brengen.

De onafhankelijke bestuurders nemen ontslag wanneer ze niet meer voldoen aan een van de voorwaarden bedoeld in het vijfde lid. Ze kunnen enkel worden ontslagen na een beslissing van de algemene vergadering, genomen op voordracht van de raad van bestuur die daarover beslist bij tweederdemeerderheid. »;

3° het artikel wordt aangevuld met een § 5, luidende :

« § 5. Elke beslissing van de raad van bestuur die niet is samengesteld volgens de bepalingen van dit artikel wordt geacht nietig en niet-tegenstelbaar aan derden te zijn. »

Verantwoording

Een raad van bestuur van een overheidsbedrijf vertegenwoordigt de overheid in de diverse bedrijven en kijkt erop toe dat het beleid van het bedrijf strookt met de wensen en belangen van alle « stakeholders », namelijk de overheid zelf, de consumenten, het personeel en andere relevante belanghebbenden. Vaak moet zij knopen doorhakken wanneer deze wensen en belangen niet overeenkomen met die van de uitvoerende bestuurders, het directiecomité van het bedrijf. Om de kwaliteit van de besluitvorming optimaal te voorzien, is het essentieel dat de samenstelling van de raad van bestuur zo divers mogelijk is samengesteld, niet alleen in termen van politieke achtergrond (de overheid wordt immers terecht vertegenwoordigd door politici of mensen die door de politieke overheid zijn aangeduid), maar ook in expertise en

2° pendant une période de six ans précédant leur nomination, ne pas avoir exercé un mandat ou une fonction d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions. Cette condition ne vaut toutefois pas pour la prolongation du mandat d'administrateur indépendant;

3° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré qui exerce un mandat d'administrateur, de gérant, de membre du comité de direction, d'administrateur journalier ou de cadre dans une entreprise publique autonome ou dans une autre entreprise publique relevant de l'État fédéral, des Communautés ou des Régions;

4° ne pas détenir de droits sociaux susceptibles de mettre en danger le capital, le fonds social ou une catégorie d'actions de la société;

5° ne pas avoir de conjoint ou de personne avec laquelle ils cohabitent légalement ou de parent ou allié jusqu'au deuxième degré ayant un intérêt financier visé au 4°;

6° ne pas entretenir de relations avec une société qui soient de nature à mettre en danger leur indépendance.

Les administrateurs indépendants démissionnent lorsqu'ils ne répondent plus à l'un des critères énumérés à l'alinéa 5. Ils ne peuvent être révoqués que par décision de l'assemblée générale, prise sur proposition adoptée à la majorité des deux tiers par le conseil d'administration. »;

3° l'article est complété par un § 5 rédigé comme suit :

« § 5. Toute décision prise par le conseil d'administration dans une composition non conforme aux dispositions du présent article est réputée nulle et non opposable aux tiers. »

Justification

Le conseil d'administration d'une entreprise publique représente les pouvoirs publics dans les diverses entreprises et veille à ce que la politique de l'entreprise réponde aux souhaits et intérêts de toutes les parties prenantes, à savoir les pouvoirs publics eux-mêmes, les consommateurs, le personnel et d'autres personnes intéressées. Souvent, le conseil d'administration doit trancher lorsque ces souhaits et intérêts ne correspondent pas à ceux des administrateurs exécutifs, qui constituent le comité de direction de l'entreprise. Pour assurer au mieux la qualité des décisions, il est essentiel que la composition du conseil d'administration soit la plus diversifiée possible, non seulement en termes d'appartenance politique (en effet, les pouvoirs publics sont représentés, à juste titre, par des hommes politiques ou des personnes désignées par le

achtergrond, geslacht, leeftijd, enz. Om alle misverstanden te vermijden: onze overheidsbedrijven hebben schitterende overheidsbestuurders, daar kunnen we alleen maar erg blij om zijn. Maar een zo divers mogelijk samengesteld bestuur geeft nog meer kans op goed doordachte beslissingen. Ook nodig — dit wordt echter vaak vergeten — is een mix in de verhouding tussen « wijsheid » en « beschikbare tijd ».

De wetgever heeft tijdens de regeerperiode Verhofstadt II, bij de fusie van de Federale Participatiemaatschappij en de Federale Investeringsmaatschappij in één overheidsbedrijf, namelijk de Federale Participatie » en Investeringsmaatschappij (verder FPIM) in de wet ingevoegd dat twee leden van de raad van bestuur werkelijke onafhankelijke bestuurders zouden worden.

In casu werden de twee onafhankelijken niet opgevestigd door de gebruikelijke consultants uit de « ons-kent-ons »-vijver. Ze werden enkel via Jobat en Vacature en de twee Franstalige tegenhangers aangezocht en geselecteerd door een vierkoppige jury op basis van louter in de wet vastgestelde selectiecriteria.

Om de onafhankelijkheid te waarborgen, mochten kandidaten gedurende zes jaar geen mandaat hebben uitgeoefend voor een overheidsbedrijf of een bovengemeentelijke instantie, of er partner of rechtstreeks familielid van zijn. Bovendien was er voor de kandidaten een maximumgrens aan het aantal opgenomen mandaten in andere vennootschappen. De perfecte mix in de verhouding tussen « wijsheid » en « beschikbare tijd » is nodig. Bestuurders moeten rijk zijn aan ervaring, maar hun inzet mag niet gehypothekeerd worden door al te veel mandaten of functies bij andere instanties.

Er waren een honderdtal kandidaten. De jury, bestaande uit een academicus en topmensen van CBFA en de Nationale Bank van België, selecteerde objectief de meest geschikte kandidaten. De twee illustere onbekenden die uit de selectie naar voor gekomen zijn, worden nu nog steeds door menig waarnemer beschouwd als bij de meest bekwame en actieve bestuurders van de vennootschap. We zijn de overtuiging toegedaan dat een zo verscheiden mogelijk samengestelde groep meer kans maakt in alle opzichten (zowel organisatorisch, financieel als qua dienstverlening) de juiste beslissingen te nemen. Bovendien sluit de samenstelling van de raad van bestuur aldus meer aan bij de wensen van alle stakeholders.

Tot slot pleit dit voorstel voor een zekere graad van onafhankelijkheid, zodat ze met een kritische geest kunnen oordelen over de voorstellen van het management.

Het amendement is vrij lang, maar dat heeft enkel te maken met de wet van 21 maart 1991 zelf.

John CROMBEZ.

pouvoir politique), mais aussi en termes d'expertise et d'expérience, d'âge, de sexe, etc. Signalons, pour dissiper tout malentendu que nos entreprises publiques ont d'excellents administrateurs publics, ce dont on ne peut que se réjouir. Néanmoins, un conseil d'administration dont la composition est la plus diversifiée possible a encore plus de chances de prendre les bonnes décisions. Il faut également — et c'est un élément que l'on oublie souvent — réaliser un compromis entre « sagesse » et « disponibilité ».

Sous le gouvernement Verhofstadt II, le législateur a, lors de la fusion de la Société fédérale de participations et de la Société fédérale d'investissement en une seule entreprise publique, à savoir la Société fédérale de participations et d'investissement (ci-après la SFPI) inscrit dans la loi que deux membres du conseil d'administration seraient des administrateurs réellement indépendants.

En l'espèce, les deux administrateurs indépendants n'ont pas été « pêchés » par les habituels consultants dans le « cercle des connaissances ». Ils ont simplement été recrutés grâce aux annonces parues dans Jobat et Vacature et leurs deuxendants francophones et sélectionnés par un jury, composé de quatre membres, uniquement sur la base de critères de sélection prévus dans la loi.

Afin de garantir leur indépendance, les candidats ne pouvaient avoir exercé de mandat pour une entreprise publique ou une instance supracommunale pendant une période de six ans, ni être le partenaire ou un membre de la famille en ligne directe d'une personne exerçant un tel mandat. En outre, les candidats étaient soumis à un plafond en termes de mandats exercés dans d'autres sociétés. Il convient de réaliser une proportion parfaite entre « sagesse » et « disponibilité ». Les administrateurs doivent être riches d'expérience, mais leur engagement ne peut être hypothéqué par le nombre trop élevé de mandats ou de fonctions qu'ils exercent auprès d'autres instances.

Une centaine de candidats se sont présentés. Le jury, composé d'un représentant du monde académique et de hauts dirigeants de la CBFA et de la Banque nationale de Belgique, a sélectionné, en toute objectivité, les candidats les plus aptes. Nombre d'observateurs considèrent toujours que les deux illustres inconnus retenus figurent parmi les administrateurs les plus compétents et les plus actifs de la société. Nous avons la conviction qu'un groupe dont la composition est la plus diversifiée possible a plus de chances de prendre les bonnes décisions sur tous les plans (tant organisationnel que financier et en matière de prestation de services). En outre, la composition du conseil d'administration répond ainsi mieux aux desiderata de toutes les parties prenantes.

Enfin, nous préconisons un certain degré d'indépendance afin que les administrateurs puissent faire preuve d'esprit critique pour juger les propositions de la direction.

Le présent amendement est relativement long, mais cette longueur est due uniquement à la rédaction de la loi du 21 mars 1991 elle-même.