

REGLEMENT VERANTWOORDINGSORGAAN

STICHTING PENSIOENFONDS ERNST & YOUNG
ROTTERDAM

1 juli 2014

06-06-2014

INHOUDSOPGAVE

Artikel 1	Begripsbepalingen	2
Artikel 2	Samenstelling van het Verantwoordingsorgaan	2
Artikel 3	Bezoldiging, geheimhouding	2
Artikel 4	Werkwijze en besluitvorming	3
Artikel 5	Rechten en bevoegdheden van het Verantwoordingsorgaan	3
Artikel 6	Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan	5
Artikel 7	Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan met het Bestuur	6
Artikel 8	Inwerkingtreding	6

Artikel 1 Begripsbepalingen

Voor dit reglement zijn de begripsomschrijvingen van de Statuten van Stichting Pensioenfonds Ernst & Young van toepassing. In aanvulling op de Statuten gelden de volgende begripsomschrijvingen:

- 1 Bestuur: het Bestuur van de Stichting
- 2 Verantwoordingsorgaan: het Verantwoordingsorgaan van de Stichting

Artikel 2 Samenstelling van het Verantwoordingsorgaan

- 1 Het Verantwoordingsorgaan bestaat uit vier leden. In het Verantwoordingsorgaan zijn de deelnemers, de pensioengerechtigden en de werkgever vertegenwoordigd. De deelnemers en pensioengerechtigden zijn evenredig op basis van onderlinge getalsverhoudingen vertegenwoordigd, waarbij één lid namens de pensioengerechtigden is vertegenwoordigd en twee leden namens de deelnemers. Het Verantwoordingsorgaan bevat één lid als vertegenwoordiger namens de werkgever. De leden van het Verantwoordingsorgaan vormen een zo evenwichtig mogelijke afspiegeling van de betreffende geleding.
- 2 Het lidmaatschap van het Verantwoordingsorgaan is niet verenigbaar met een andere functie binnen de Stichting.
- 3 Een niet voltallig Verantwoordingsorgaan behoudt zijn rechten en bevoegdheden, tenzij de Statuten of dit reglement anders bepalen.
- 4 Het Verantwoordingsorgaan legt bij een vacature de eisen van de vacante functie vast.
- 5 Het Verantwoordingsorgaan bevordert de geschiktheid en diversiteit van zijn leden. De eisen voor de leden van het Verantwoordingsorgaan worden vastgelegd in de competentievisie. Bij het opstellen van deze competentievisie wordt rekening gehouden met het diversiteitsbeleid van het pensioenfonds.

Artikel 3 Bezoldiging, geheimhouding

- 1 De leden van het Verantwoordingsorgaan zijn verplicht tot geheimhouding van alle door hen in hun hoedanigheid van lid verworven kennis van vertrouwelijke aard. Deze verplichting geldt ook na beëindiging van het lidmaatschap van het Verantwoordingsorgaan.

- 2 De leden van het Verantwoordingsorgaan die in dienst zijn van de onderneming of partner in de LLP genieten geen bezoldiging. Reis- en verblijfkosten en andere uitgaven die worden gedaan ter vervulling van haar taken en bevoegdheden worden door de Stichting vergoed, tenzij de werkgever deze kosten en andere uitgaven voor haar rekening heeft genomen. De vertegenwoordiger van de pensioengerechtigden ontvangt een kostenvergoeding van € 3.900 per jaar. Dit bedrag is bedoeld ter dekking van reis- en verblijfkosten en andere uitgaven die worden gedaan ter vervulling van haar taken.

Artikel 4 Werkwijze en besluitvorming

- 1 Het Verantwoordingsorgaan kiest uit zijn midden een Voorzitter alsmede een Secretaris.
- 2 Besluiten van het Verantwoordingsorgaan worden genomen met een meerderheid van tenminste tweederde van het aantal geldig uitgebrachte stemmen van de ter vergadering aanwezige leden.

Artikel 5 Rechten en bevoegdheden van het Verantwoordingsorgaan

- 1 Het Verantwoordingsorgaan is bevoegd jaarlijks een algemeen oordeel te geven over:
 - het handelen van het Bestuur aan de hand van het jaarverslag, de jaarrekening en andere relevante informatie, waaronder de bevindingen van het intern toezichtorgaan;
 - het door het Bestuur uitgevoerde beleid in het afgelopen kalenderjaar;
 - beleidskeuzes die op de toekomst betrekking hebben.
- 2 Het Verantwoordingsorgaan geeft het oordeel als bedoeld in lid 1 uiterlijk op 15 juni van ieder jaar.
- 3 Het Bestuur verschaft het Verantwoordingsorgaan uiterlijk op 1 juni van ieder jaar alle stukken die het voor de uitoefening van zijn taak redelijkerwijs nodig heeft.
- 4 Het Verantwoordingsorgaan heeft in het kader van de oordeelsvorming recht op overleg met het Bestuur, alsmede op overleg met het Intern Toezichtorgaan over diens bevindingen, de deelnemersraad (indien aanwezig), de externe accountant en de externe actuaris.
- 5 Het Verantwoordingsorgaan verstrekt het oordeel als bedoeld in lid 1 schriftelijk en beargumenteerd aan het Bestuur. Het oordeel wordt, samen met de reactie van het Bestuur daarop, bekend gemaakt en opgenomen in het jaarverslag.

- 6 Het Bestuur stelt het Verantwoordingsorgaan in de gelegenheid advies uit te brengen over:
- het beleid inzake beloningen;
 - de vorm, inrichting en samenstelling van het intern toezicht;
 - het vaststellen en wijzigen van een interne klachten- en geschillenprocedure;
 - het vaststellen en wijzigen van het communicatie- en voorlichtingsbeleid;
 - gehele of gedeeltelijke overdracht van verplichtingen van het pensioenfonds of de overname van verplichtingen door het pensioenfonds;
 - liquidatie, fusie of splitsing van het pensioenfonds;
 - het sluiten, wijzigen of beëindigen van een Uitvoeringsovereenkomst;
 - het omzetten van een pensioenfonds in een andere rechtsvorm bedoeld in artikel 18 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek;
 - samenvoeging van pensioenfondsen als bedoeld in de definitie van ondernemingspensioenfondsen als bedoeld in artikel 1 Pensioenwet;

Het advies van het Verantwoordingsorgaan wordt op een zodanig tijdstip door het Bestuur gevraagd dat het van wezenlijke invloed kan zijn op de door het Bestuur te nemen besluiten als genoemd in dit artikellid. Bij het vragen van advies wordt aan het Verantwoordingsorgaan een overzicht verstrekt van de beweegredenen voor het besluit en van de gevolgen die het besluit naar verwachting voor de (gewezen) deelnemers en pensioengerechtigden zal hebben.

- 7 Het Bestuur informeert het Verantwoordingsorgaan zo spoedig mogelijk schriftelijk en met redenen omkleed, indien het ontvangen advies niet of niet geheel wordt overgenomen.
- 8 Het Verantwoordingsorgaan kan bij de Ondernemingskamer van het Gerechtshof te Amsterdam beroep instellen tegen een besluit betreffende een aangelegenheid als bedoeld in lid 6 van dit artikel, indien:
- a. het Verantwoordingsorgaan met betrekking tot dat besluit niet voorafgaand in de gelegenheid is gesteld advies uit te brengen;
 - b. dat besluit niet in overeenstemming is met het advies van het Verantwoordingsorgaan; of
 - c. feiten en omstandigheden bekend zijn geworden die, waren zij aan het Verantwoordingsorgaan bekend geweest ten tijde van het uitbrengen van zijn advies, aanleiding zouden kunnen zijn geweest om dat advies niet uit te brengen zoals het is uitgebracht.
- 9 Het Verantwoordingsorgaan heeft het recht van bindende voordracht van leden van de Visitatiecommissie. Het Verantwoordingsorgaan brengt bindend advies uit ten aanzien van het ontslag van leden van de Visitatiecommissie.

- 10 De Stichting staat de leden van het Verantwoordingsorgaan het gebruik toe van de voorzieningen waarover het kan beschikken, voor zover dat redelijkerwijs voor de vervulling van hun taken nodig is. Het Verantwoordingsorgaan is, na overleg met het Bestuur, bevoegd deskundigen te raadplegen. De kosten hiervoor komen voor rekening van de Stichting. Ten aanzien van de rechten en bevoegdheden van het Verantwoordingsorgaan in verhouding tot het Bestuur van de Stichting zijn de artikelen 10, 16, 17, 18 en 22 van de Wet op de Ondernemingsraden van overeenkomstige toepassing.
- 11 Het Bestuur informeert het Verantwoordingsorgaan onverwijld schriftelijk over:
- a. de verplichting tot opstelling van een kortetermijnherstelplan als bedoeld in artikel 140 Pensioenwet;
 - b. de verplichting tot opstelling van een langetermijnherstelplan als bedoeld in artikel 138 Pensioenwet;
 - c. de aanstelling van een bewindvoerder als bedoeld in artikel 173 Pensioenwet; en
 - d. de beëindiging van de situatie, bedoeld in artikel 172 Pensioenwet, waarin de bevoegdheidsuitoefening van alle of bepaalde organen van een pensioenfonds is gebonden aan toestemming van een of meer door de toezichthouder aangewezen personen.
- 12 Indien het Verantwoordingsorgaan van oordeel is dat het Bestuur niet naar behoren functioneert, kan het zich, na raadpleging van het Intern toezichtorgaan, wenden tot de Ondernemingskamer van het Gerechtshof te Amsterdam met het verzoek
- een onderzoek te bevelen naar het beleid van en de gang van zaken binnen de Stichting;
 - het functioneren van het Bestuur als zodanig te toetsen.
- 13 Tot een verzoek als bedoeld in lid 12 kan slechts worden besloten indien alle leden tijdens een vergadering aanwezig zijn en tenminste tweederde van de leden daarmee instemt.
- 14 Alvorens een verzoek als bedoeld in lid 12 in te dienen, zal het Verantwoordingsorgaan dit voornemen schriftelijk (en beargumenteerd) melden aan het Bestuur en het Bestuur de gelegenheid geven hierop te reageren.

Artikel 6 Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan

- 1 Het Verantwoordingsorgaan komt tenminste tweemaal per kalenderjaar in vergadering bijeen.
- 2 Het Verantwoordingsorgaan vergadert voorts zo dikwijls de Voorzitter of tenminste de helft van de leden van het Verantwoordingsorgaan dit noodzakelijk acht.

- 3 De vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan worden bijeengeroepen door de Secretaris door middel van een schriftelijke convocatie met daarin de vermelding van de tijd en de plaats van de vergadering en de te behandelen onderwerpen. De convocatie zal tenminste 7 dagen voor het houden van een vergadering ter kennis van alle leden van het Verantwoordingsorgaan worden gebracht. Indien geen convocatie heeft plaatsgevonden, wordt een vergadering op rechtsgeldige wijze geacht te zijn bijeengeroepen indien alle leden van het Verantwoordingsorgaan ter vergadering aanwezig zijn.
- 4 Andere zaken dan die welke tegelijk met de convocatie ter kennis van de leden zijn gebracht, kunnen in een vergadering van het Verantwoordingsorgaan slechts worden behandeld, indien de vergadering daartoe besluit.
- 5 Van de vergaderingen worden door de Secretaris notulen gehouden, die nadat zij door de volgende vergadering zijn goedgekeurd, door de Voorzitter van deze vergadering en de Secretaris ten bewijze hiervan worden getekend.

Artikel 7 Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan met het Bestuur

- 1 Het Bestuur en het Verantwoordingsorgaan komen tenminste tweemaal per jaar in overleg bijeen in het kader van de oordeelsvorming door het Verantwoordingsorgaan als bedoeld in artikel 5, lid 4 en zoveel vaker als in onderling overleg wordt vastgesteld.
- 2 Ingeval het Bestuur verzoekt tot overleg, wordt het verzoek gericht aan de Voorzitter van het Verantwoordingsorgaan. Ingeval het Verantwoordingsorgaan daartoe verzoekt, zal het verzoek worden gericht aan de Voorzitter van het Bestuur.
- 3 De Voorzitter van het Bestuur treedt op als Voorzitter van de vergadering.
- 4 Het Bestuur bespreekt met het Verantwoordingsorgaan hetgeen in artikel 5 lid 1 is vermeld.
- 5 Het Bestuur draagt zorg voor de verslaglegging.

Artikel 8 Inwerkingtreding

- 1 Dit reglement is in werking getreden op 1 juli 2014 onder de naam "Reglement Verantwoordingsorgaan".
- 2 Dit reglement is vastgesteld door het Bestuur. Dit reglement kan nadien door het Bestuur worden gewijzigd na advies van het Verantwoordingsorgaan.