

REGLEMENT VISITATIECOMMISSIE

STICHTING PENSIOENFONDS ERNST & YOUNG
ROTTERDAM

1 juli 2014

INHOUDSOPGAVE

Artikel 1	Begripsbepalingen	2
Artikel 2	Organisatie, taken en bevoegdheden	2
Artikel 3	Samenstelling van de Visitatiecommissie	2
Artikel 4	Werkwijze en rapportage	3
Artikel 5	Geheimhouding	3
Artikel 6	Wijziging van het reglement	4
Artikel 7	Inwerkingtreding	4

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; |
| 3 | Visitatiecommissie: | de Visitatiecommissie van de Stichting |

Artikel 2 Organisatie, taken en bevoegdheden

- 1 Het Bestuur is verantwoordelijk voor het organiseren van intern toezicht bij de Stichting. Het Bestuur heeft besloten het Intern Toezicht in te vullen door middel van een Visitatiecommissie, dit nadat het Verantwoordingsorgaan hierover advies heeft uitgebracht.
- 2 Het intern toezicht bij het pensioenfonds wordt uitgevoerd door jaarlijkse visitatie door de Visitatiecommissie.
- 3 De Visitatiecommissie heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het Bestuur en op de algemene gang van zaken in de Stichting. De Visitatiecommissie is ten minste belast met de volgende taken:
 - a. Het toezien op adequate risicobeheersing en evenwichtige belangenafweging door het Bestuur.
 - b. Het afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken aan het Verantwoordingsorgaan en de Werkgever, en in het jaarverslag.
- 4 De Visitatiecommissie betreft de naleving van de Code Pensioenfonds bij zijn taak.
- 5 De Visitatiecommissie heeft recht op informatie die zij in redelijkheid nodig heeft om haar opdracht te vervullen. Het Bestuur verstrekt deze informatie uit eigen beweging dan wel op verzoek van de Visitatiecommissie. De inlichtingen worden desgevraagd schriftelijk verstrekt.
- 6 In het kader van de opdracht heeft de Visitatiecommissie recht op overleg met het Bestuur, de externe accountant en de certificerend actuaris van de Stichting. De Visitatiecommissie heeft tevens het recht op overleg met alle organen van de Stichting, het Pensioenbureau, de externe adviseurs en andere stakeholders van het fonds. Het Bestuur en de Visitatiecommissie maken afspraken over dat overleg, waaronder de frequentie.

Artikel 3 Samenstelling van de Visitatiecommissie

- 1 De Visitatiecommissie bestaat uit drie onafhankelijke natuurlijke personen, die allen voldoen aan de geschiktheids- en betrouwbaarheidseisen. De leden zijn op geen enkele wijze, anders dan uit hoofde van de Visitatiecommissie, actief betrokken bij het functioneren van de Stichting.

- 2 Leden van de Visitatiecommissie zijn betrokken bij de Stichting, maar moeten zich zodanig onafhankelijk opstellen dat belangen tegenstellingen worden voorkomen. Ze hebben daarbij het vermogen en de durf om zich kritisch op te stellen richting het Bestuur.
- 3 De leden van de Visitatiecommissie worden benoemd door het Bestuur, op bindende voordracht van het Verantwoordingsorgaan en ontslagen door het Bestuur na bindend advies van het Verantwoordingsorgaan.
- 4 Het Bestuur stelt een profielschets vast voor de leden van de Visitatiecommissie, na advies van het Verantwoordingsorgaan
- 5 Het intern toezicht door de Visitatiecommissie wordt uitgeoefend door personen wier betrouwbaarheid en geschiktheid buiten twijfel staan.
- 6 Leden van de Visitatiecommissie zijn maximaal acht jaar betrokken bij de Stichting.

Artikel 4 Werkwijze en rapportage

- 1 Het Bestuur en de Visitatiecommissie bepalen in overleg in welke periode de Visitatiecommissie haar werkzaamheden uitvoert.
- 2 De Visitatiecommissie maakt een plan van aanpak en stemt de bijbehorende planning af met het Bestuur.
- 3 De Visitatiecommissie rapporteert haar bevindingen schriftelijk aan het Bestuur. Het Bestuur stelt hiervoor de uiterste datum vast.
- 4 Nadat het Bestuur kennis heeft genomen van de rapportage als bedoeld in lid 3, bespreekt het Bestuur deze rapportage met het Verantwoordingsorgaan. Tijdens dat overleg zal het Bestuur zijn mening geven over de rapportage.
- 5 De bevindingen van de Visitatiecommissie alsmede de reactie erop van het Bestuur en het Verantwoordingsorgaan worden opgenomen in het jaarverslag.
- 6 De Visitatiecommissie vervult zijn toezichttaak zodanig dat het bijdraagt aan het effectief en slagvaardig functioneren van de Stichting en aan een beheerste en integere bedrijfsvoering van de Stichting.

Artikel 5 Geheimhouding

De leden van de Visitatiecommissie mogen geen informatie met betrekking tot hun werkzaamheden voor de Stichting, dan wel niet publieke informatie waarvan zij in het kader van hun werkzaamheden als lid van de Visitatiecommissie kennis nemen, aan derden bekend maken. Indien een lid van de Visitatiecommissie meent dat op deze regel in een bepaald geval een uitzondering moet worden gemaakt, zal hierover vooraf overleg gepleegd worden met het Bestuur, dat uiteindelijk beslist of een uitzondering op de geheimhoudingsplicht kan worden gemaakt.

Artikel 6 Wijziging van het reglement

Dit reglement wordt vastgesteld door het Bestuur. Dit reglement kan nadien door het Bestuur worden gewijzigd nadat de Visitatiecommissie over het voorstel tot wijziging advies heeft uitgebracht.

Artikel 7 Inwerkingtreding

Dit reglement is in werking getreden op 1 juli 2014 onder de naam "Reglement Visitatiecommissie".