

STATUTEN

STICHTING PENSIOENFONDS ERNST & YOUNG
ROTTERDAM

1 juli 2014

04-2014

INHOUDSOPGAVE

1	Definities	2
2	Naam en zetel	2
3	Doel	2
4	Werkwijze	3
5	Pensioenreglement	3
6	Inkomsten en uitgaven	3
7	Belegging	4
8	Bestuur	4
9	Benoeming, ontslag en schorsing van leden van het Bestuur	5
10	Verantwoordingsorgaan	6
11	Intern toezicht	8
12	Beheer	9
13	Bestuursvergaderingen	9
14	Beleid	10
15	Boekjaar en verslaggeving	11
16	Wijziging van Statuten	11
17	Liquidatie	12
18	Onvoorziene gevallen	12
19	Klachten- en geschillenprocedure	12

1. Definities

- a. LLPs: De LLPs 'Ernst & Young Nederland LLP', 'Ernst & Young Accountants LLP', 'Ernst & Young Belastingadviseurs LLP', 'Holland Van Gijzen Advocaten & Notarissen LLP', alsmede door de Board of Directors van Ernst & Young Nederland LLP aan te wijzen gelieerde kantoren.
- b. Board of Directors: De Board of Directors van Ernst & Young Nederland LLP, zijnde het Bestuur dat de gemeenschappelijke aangelegenheden van de op grond van de samenwerkingsovereenkomst EY samenwerkende LLPs behartigt, alsmede de voorzitter van het Bestuur van Holland Van Gijzen Advocaten en Notarissen LLP.
- c. Werkgever: De LLPs.
- d. Stichting: De Stichting Pensioenfonds Ernst & Young.
- e. Bestuur: Het Bestuur van Stichting Pensioenfonds Ernst & Young.
- f. Deelnemer: Een werknemer van één van de LLPs, die volgens de bepalingen van het in artikel 5 bedoelde Pensioenreglement in de pensioenregeling van de Stichting is opgenomen.
- g. Gewezen deelnemer: Een persoon, wiens deelnemerschap aan de pensioenregeling zoals vastgelegd in het Pensioenreglement is beëindigd, anders dan door pensionering, op grond van het Reglement van de Stichting aanspraak op pensioen ten laste van de Stichting heeft behouden.
- h. Pensioengerechtigde: De persoon die periodieke pensioenuitkeringen ontvangt krachtens de bepalingen van het Pensioenreglement.
- i. Pensioenreglement: Het Pensioenreglement danwel de Pensioenreglementen, als bedoeld in artikel 5 van deze Statuten.
- j. Deelnemersbestuurslid: Het bestuurslid dat als vertegenwoordiger van de deelnemers zitting heeft in het Bestuur.
- k. Pensioengerechtigdenbestuurslid: Het bestuurslid dat als vertegenwoordiger van de pensioengerechtigden zitting heeft in het Bestuur.
- l. Werkgeversbestuurslid: Het bestuurslid dat als vertegenwoordiger van de Werkgever zitting heeft in het Bestuur.

2. Naam en zetel

De Stichting draagt de naam Stichting Pensioenfonds Ernst & Young en is gevestigd in de gemeente Rotterdam.

3. Doel

De Stichting heeft ten doel rechten op pensioenen toe te kennen aan deelnemers, gewezen deelnemers, pensioengerechtigden en hun nagelaten betrekkingen en wel overeenkomstig de bepalingen van het Pensioenreglement.

4. Werkwijze

- 1 De Stichting stelt een Actuariële en Bedrijfstechnische Nota (ABTN) vast waarin in elk geval een omschrijving is opgenomen van de wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan het bij of krachtens de artikelen 25, 95, 126 tot en met 137 en 143 Pensioenwet bepaalde. De actuariële en bedrijfstechnische nota (ABTN) bevat voorts een verklaring inzake beleggingsbeginselen en een beschrijving van de sturingsmiddelen.
- 2 Het Bestuur legt de in het vorige lid bedoelde nota alsmede iedere wijziging daarvan over aan De Nederlandsche Bank binnen de in de Pensioenwet gestelde termijnen.
- 3 De Stichting is bevoegd over te gaan tot verzekering, overdracht of onderbrenging van haar verplichtingen.
- 4 De Nederlandsche Bank kan de Stichting de verplichting opleggen om binnen een door De Nederlandsche Bank te stellen termijn over te gaan tot verzekering, overdracht of onderbrenging indien dit naar het oordeel van De Nederlandsche Bank noodzakelijk is in verband met:
 - a. de actuariële - en bedrijfstechnische opzet van de Stichting; of
 - b. de deskundigheid en betrouwbaarheid van het Bestuur.

5. Pensioenreglement

- 1 De rechten en verplichtingen van de deelnemers, de gewezen deelnemers, de pensioengerechtigden en/of hun nagelaten betrekkingen worden neergelegd in een Pensioenreglement.
- 2 Het Pensioenreglement wordt vastgesteld (en gewijzigd) door het Bestuur, met inachtneming van de (gewijzigde) Uitvoeringsovereenkomst tussen de Stichting en de Werkgever en de (gewijzigde) Pensioenovereenkomst tussen de Werkgever en de werknemer. Het Bestuur kan het Pensioenreglement wijzigen zonder inachtneming van de Pensioen- en Uitvoeringsovereenkomst, mits het gaat over onderwerpen die voortvloeien uit een wijziging van wet- en/of regelgeving en die wijziging geen ruimte overlaat voor beleidsvrijheid betreffende de inhoud van de Pensioen- en Uitvoeringsovereenkomst.
- 3 Het Pensioenreglement mag geen bepalingen bevatten, welke in strijd zijn met de bepalingen van deze Statuten.

6. Inkomsten en uitgaven

- 1 De inkomsten van de Stichting kunnen bestaan uit:
 - a. het Stichtingskapitaal;
 - b. bijdragen van de LLPs;
 - c. bijdragen van derden;
 - d. uitkeringen welke krachtens eventueel gesloten verzekeringen worden verkregen;
 - e. inkomsten uit belegging en renten van belegde gelden;
 - f. andere inkomsten.
- 2 Erfstellingen mogen door het Bestuur slechts worden aanvaard onder het voorrecht van boedelbeschrijving.

- 3 De uitgaven van de Stichting kunnen bestaan uit:
 - a. de uitgaven, te doen krachtens het Pensioenreglement;
 - b. de kosten waaronder begrepen de kosten van beheer en administratie;
 - c. premies en/of koopsommen voor eventueel door de Stichting gesloten verzekeringen;
 - d. andere uitgaven welke ter verwezenlijking van het doel van de Stichting door het Bestuur noodzakelijk geacht worden.

7. Belegging

De Stichting voert een beleggingsbeleid dat in overeenstemming is met de prudent-person-regel en de Pensioenwet. Vorderingen van de Stichting op de Werkgever, alsmede beleggingen in diens onderneming, zijn toegelaten tot een bedrag gelijk aan een twintigste deel van de bezittingen van de Stichting, vermeerderd met een bedrag gelijk aan de vrije reserve van de Stichting. De beleggingen in de bijdragende onderneming worden beperkt tot ten hoogste vijf procent (5%) van de portefeuille als geheel. Wanneer de bijdragende onderneming tot een groep behoort, worden de beleggingen beperkt tot ten hoogste tien procent (10%) van de portefeuille.

8. Bestuur

- 1 De Stichting heeft een paritair bestuursmodel.
- 2 De Stichting wordt bestuurd door een Bestuur, bestaande uit zes leden, waarvan drie Werkgeversbestuursleden, twee Deelnemersbestuursleden en één Pensioengerechtigdenbestuurslid.
- 3 Behalve door periodiek aftreden, eindigt het lidmaatschap van het Bestuur:
 - a. door overlijden of door een verklaring van vermoedelijk overlijden;
 - b. door uittreden uit de LLPs van een door het Werkgeversbestuurslid beheerste besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, onverminderd het bepaalde in artikel 8 lid 6;
 - c. door verlies van het vrije beheer over het vermogen;
 - d. door ontslag door de rechtbank;
 - e. door een daartoe strekkend besluit van het Bestuur conform het bepaalde in artikel 9, leden 7 tot en met 10.
- 4 Het Bestuur stelt een procedure vast voor een jaarlijkse evaluatie van het functioneren van het Bestuur als geheel en van de individuele bestuursleden.
- 5 Telkenjare per één juli kunnen één of meerdere bestuursleden aftreden. Het aftredend bestuurslid is terstond herbenoembaar; bij niet herbenoeming blijft hij zijn functie verrichten tot het nieuwe lid zijn werkzaamheden aanvangt. Onverminderd het bepaalde in lid 3 eindigt het bestuurslidmaatschap na een periode van maximaal vier jaar, waarna het afgetreden bestuurslid maximaal twee keer kan worden herbenoemd. Een Deelnemersbestuurslid dat gedurende de zittingstermijn zelf gewezen deelnemer of pensioengerechtigde wordt, treedt af per één juli volgend op de datum waarop hij gewezen deelnemer of pensioengerechtigde is geworden.

- 6 Indien een door de Board of Directors aangewezen Werkgeversbestuurslid uittreedt uit de LLPs met diens besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid, kan het Werkgeversbestuurslid in overleg met en na instemming van de Werkgever desgewenst aanblijven tot uiterlijk het einde van de zittingstermijn zoals benoemd in artikel 8 lid 5, waaronder begrepen een eventuele herbenoeming, dan wel tot een eerdere overeengekomen datum.
- 7 Bij onvolledigheid van het Bestuur tengevolge van (een) vacature(s) vormen de overblijvende leden een college, dat de rechten van een volledig Bestuur heeft.
- 8 De jaarlijkse aanwijzing, casu quo verkiezing van een lid van het Bestuur moet voor één juli geschieden; bij tussentijdse vacature wordt binnen zes maanden na het ontstaan daarvan in die vacature voorzien, in welk geval het nieuwe bestuurslid vanaf 1 juli volgend op zijn aanwijzing of verkiezing maximaal drie jaar zitting heeft.
- 9 Het Bestuur verdeelt de bestuursfuncties in onderling overleg. Zij zorgt ervoor dat de bestuursfuncties worden uitgevoerd door zowel Werkgeversbestuursleden als Deelnemers- en Pensioengerechtigdenbestuursleden.
- 10 De bestuursleden genieten als zodanig geen beloning, behoudens een eventuele vacatievergoeding.
- 11 De bestuursleden richten zich bij de vervulling van hun taak naar de belangen van de bij de Stichting betrokken deelnemers, gewezen deelnemers, pensioengerechtigden en overige belanghebbenden en zij zorgen ervoor dat deze personen zich door hen op een evenwichtige wijze vertegenwoordigd kunnen voelen.

9. Benoeming, ontslag en schorsing van leden van het Bestuur

- 1 De Werkgeversbestuursleden worden benoemd door het Bestuur op voordracht van de Board of Directors. De Deelnemersbestuursleden worden benoemd door het Bestuur na verkiezing door de deelnemers en de Pensioengerechtigdenbestuursleden worden benoemd door het Bestuur na verkiezing door de pensioengerechtigden zoals vastgelegd in een daartoe opgesteld Reglement.
- 2 Het Bestuur stelt een profielschets vast voor leden van het Bestuur. Het Bestuur kan een kandidaat bestuurder afwijzen indien deze niet aan de profielschets voldoet.
- 3 Het Bestuur benoemt een kandidaat bestuurslid niet eerder tot bestuurslid, danwel voert geen wijzigingen door in de samenstelling van het Bestuur, dan nadat DNB binnen de in de Pensioenwet gestelde periode aan de Stichting bekend maakt dat hij met de voorgenomen benoeming, danwel wijziging instemt.
- 4 Bestuursleden en andere (mede)beleidsbepalers moeten betrouwbaar zijn. De betrouwbaarheid van een persoon staat buiten twijfel wanneer dat eenmaal door DNB is vastgesteld en zolang wijzigingen in de relevante feiten en omstandigheden geen redelijke aanleiding geven tot een nieuwe beoordeling.
- 5 Indien zich een wijziging voordoet van de antecedenten, bedoeld in lid 4, stelt het Bestuur DNB daarvan onverwijld schriftelijk in kennis.
- 6 Het Bestuur kan een Dagelijks Bestuur benoemen, bestaande uit de voorzitter, secretaris en penningmeester.

- 7 Een bestuurslid kan door het Bestuur worden geschorst of ontslagen indien het betreffende bestuurslid:
 - a. naar het oordeel van het Bestuur niet (naar behoren) functioneert of zijn taak verwaarloost;
 - b. naar het oordeel van de betreffende geleding niet (naar behoren) functioneert of zijn taak verwaarloost;
 - c. in gebreke blijft te voldoen aan de aan het bestuurslidmaatschap gestelde verplichtingen of handelt in strijd met de statuten of reglementen van de Stichting;
 - d. naar het oordeel van het Bestuur gedragingen verricht waardoor de goede naam of de belangen van de Stichting worden geschaad;
 - e. een taak of functie uitvoert die niet verenigbaar is met het bestuurslidmaatschap;
 - f. te maken krijgt met een wijziging van omstandigheden of andere redenen op grond waarvan zijn handhaving als lid van het Bestuur redelijkerwijs niet verwacht kan worden.
- 8 Een bestuursbesluit tot schorsing of ontslag geschiedt schriftelijk door het Bestuur met opgave van redenen en is onmiddellijk van kracht. Een schorsing vervalt van rechtswege indien het Bestuur niet binnen drie maanden na de schorsing overgaat tot ontslag.
- 9 Het bestuurslid over wiens schorsing of ontslag wordt beraadslaagd in de gevallen als genoemd in lid 7, wordt in de desbetreffende bestuursvergadering de gelegenheid geboden om te worden gehoord en heeft het recht om zich te verdedigen of te verantwoorden.
- 10 Een besluit tot schorsing of ontslag dient te worden genomen in een bestuursvergadering waarbij alle bestuursleden aanwezig zijn met dien verstande dat de stem van het bestuurslid over wiens schorsing of ontslag wordt beraadslaagd buiten beschouwing wordt gelaten.
- 11 Het Bestuur kan - ingeval een bestuurslid naar het oordeel van het Bestuur onvoldoende functioneert - met in achtneming van het bepaalde in lid 1 tot en met 4 van dit artikel een ander bestuurslid benoemen.

10. Verantwoordingsorgaan

- 1 Het Bestuur stelt, met inachtneming van artikel 33 Pensioenwet, een Verantwoordingsorgaan in. Hierin zijn de deelnemers en pensioengerechtigden evenredig, op basis van onderlinge getalsverhoudingen, vertegenwoordigd. Daarnaast is de werkgever vertegenwoordigd in het Verantwoordingsorgaan. De leden van het Verantwoordingsorgaan vormen een zo evenwichtig mogelijke afspiegeling van de betreffende geledingen.
- 2 Het Verantwoordingsorgaan bestaat uit vier leden, waarvan twee als vertegenwoordigers van de deelnemers, één als vertegenwoordiger van de pensioengerechtigden en één als vertegenwoordiger van de werkgever.

- 3 Het Bestuur legt jegens het Verantwoordingsorgaan verantwoording af over het beleid en de wijze waarop het is uitgevoerd. Het Verantwoordingsorgaan heeft de bevoegdheid een oordeel te geven over het handelen van het Bestuur aan de hand van het jaarverslag, de jaarrekening en andere informatie, waaronder de bevindingen van het intern toezicht, over het door het bestuur uitgevoerde beleid, evenals over beleidskeuzes voor de toekomst. Dit oordeel wordt, samen met de reactie van het bestuur daarop, bekend gemaakt en in het jaarverslag opgenomen.
- 4 De vertegenwoordiger(s) van de deelnemers worden benoemd door het Bestuur na verkiezing door de deelnemers. De vertegenwoordiger van de Werkgever wordt benoemd door het Bestuur op voordracht van de Werkgever. De vertegenwoordiger(s) van de pensioengerechtigden worden benoemd door het Bestuur na verkiezing door de pensioengerechtigden. De in dit lid genoemde verkiezingen vinden plaats volgens het bepaalde in het Verkiezingsreglement.
- 5 Telkenjare per één juli kunnen één of meerdere leden aftreden. Het aftredend lid is terstond herbenoembaar; bij niet herbenoeming blijft hij zijn functie verrichten tot het nieuwe lid zijn werkzaamheden aanvangt. Onverminderd het bepaalde in lid 7 eindigt het lidmaatschap na een periode van maximaal vier jaar, waarna het afgetreden bestuurslid maximaal twee keer kan worden herbenoemd.
- 6 De leden van het Verantwoordingsorgaan treden af op het tijdstip dat de zittingstermijn is voltooid. Een aftredend lid is terstond herbenoembaar.
- 7 Het lidmaatschap van het Verantwoordingsorgaan eindigt van rechtswege:
 - a. door het verstrijken van de zittingsduur;
 - b. door het bedanken door het betreffende lid;
 - c. door het beëindigen van de deelneming in de pensioenregeling van de Stichting, anders dan door het bereiken van de pensioendatum, tenzij de betrokkene de status van deelnemer behoudt;
 - d. door overlijden of door een verklaring van vermoedelijk overlijden;
 - e. door ontslag in zijn hoedanigheid van lid van het Verantwoordingsorgaan, conform het bepaalde in de leden 11 tot en met 13 van dit artikel;
 - f. ingeval het lid niet meer behoort tot de groep die hij vertegenwoordigt;
 - g. doordat het lid surseance van betaling aanvraagt of onder curatele of bewind wordt geplaatst.
- 8 Indien er een vacature ontstaat, stelt het Verantwoordingsorgaan het Bestuur daarvan binnen dertig dagen schriftelijk in kennis. Het Bestuur verzoekt, afhankelijk van de geleding waarin de vacature ontstaat, de desbetreffende geleding zo spoedig mogelijk te voorzien in de vacature. Indien de vacature de vertegenwoordiger van de deelnemers of pensioengerechtigden betreft, zal het Bestuur nieuwe verkiezingen uitschrijven.
- 9 Het Bestuur stelt bij besluit een Reglement vast inzake (a) de rechten en bevoegdheden van het Verantwoordingsorgaan en (b) de samenstelling van het Verantwoordingsorgaan. Het Reglement mag geen bepalingen bevatten die in strijd zijn met de wet of met deze Statuten. Het Bestuur is bevoegd het Reglement - gehoord het Verantwoordingsorgaan - te wijzigen.
- 10 De leden van het Verantwoordingsorgaan mogen geen bestuurslid zijn en geen lid zijn van de visitatiecommissie.

- 11 Een lid van het Verantwoordingsorgaan kan door het Bestuur worden geschorst of ontslagen indien het betreffende lid van het Verantwoordingsorgaan:
 - a. naar het oordeel van het Verantwoordingsorgaan niet (naar behoren) functioneert of zijn taak verwaarloost;
 - b. naar het oordeel van de geleding niet (naar behoren) functioneert of zijn taak verwaarloost;
 - c. in gebreke blijft te voldoen aan het lidmaatschap van het Verantwoordingsorgaan gestelde verplichtingen of handelt in strijd met de statuten of reglementen van de Stichting;
 - d. naar het oordeel van het Verantwoordingsorgaan gedragingen verricht waardoor de goede naam of de belangen van de Stichting worden geschaad;
 - e. een taak of functie uitvoert die niet verenigbaar is met het lidmaatschap van het Verantwoordingsorgaan;
 - f. te maken krijgt met een wijziging van omstandigheden of andere redenen op grond waarvan zijn handhaving als lid van het Verantwoordingsorgaan redelijkerwijs niet verwacht kan worden.
- 12 Een besluit van het Bestuur tot schorsing of ontslag geschiedt schriftelijk door het Bestuur met opgave van redenen en is onmiddellijk van kracht.
- 13 Het lid van het Verantwoordingsorgaan over wiens schorsing of ontslag wordt beraadslaagd in de gevallen als genoemd in het vorige lid, wordt in de desbetreffende bestuursvergadering de gelegenheid geboden om te worden gehoord en heeft het recht om zich te verdedigen of te verantwoorden. Een besluit tot schorsing of ontslag dient te worden genomen, na het horen van het Verantwoordingsorgaan, in een vergadering waarbij alle leden van het bestuur aanwezig zijn.
- 14 Het Bestuur kan - ingeval een lid van het Verantwoordingsorgaan naar het oordeel van het Verantwoordingsorgaan onvoldoende functioneert - met inachtneming van het bepaalde in lid 4 van dit artikel een ander lid van het Verantwoordingsorgaan benoemen.

11. Intern toezicht

- 1 Het Bestuur zorgt met inachtneming van artikel 33 Pensioenwet voor een transparant intern toezicht.
- 2 Met de uitvoering van het jaarlijkse interne toezicht is belast een door het Bestuur bij schriftelijk besluit in te stellen Visitatiecommissie. De Visitatiecommissie bestaat uit drie door het Bestuur te benoemen, natuurlijke personen die zich onafhankelijk opstellen.
- 3 Het Bestuur stelt een profielschets vast voor de leden van de Visitatiecommissie, na advies van het Verantwoordingsorgaan.
- 4 De leden van de Visitatiecommissie worden benoemd door het Bestuur na bindende voordracht van het Verantwoordingsorgaan en ontslagen door het Bestuur na bindend advies van het Verantwoordingsorgaan. Leden van de Visitatiecommissie zijn maximaal 8 jaar bij de Stichting betrokken.
- 5 De geschiktheid van de leden van de Visitatiecommissie dient voldoende te zijn met het oog op de belangen van de bij de Stichting betrokken deelnemers, gewezen deelnemers, pensioengerechtigden en overige belanghebbenden.

- 6 Leden van de visitatiecommissie moeten betrouwbaar zijn. De betrouwbaarheid van een persoon staat buiten twijfel wanneer dat eenmaal door DNB is vastgesteld en zolang wijzigingen in de relevante feiten en omstandigheden geen redelijke aanleiding geven tot een nieuwe beoordeling.
- 7 Indien zich een wijziging voordoet van de antecedenten, bedoeld in lid 6, wordt DNB daarvan onverwijld schriftelijk in kennis gesteld.
- 8 Het Bestuur stelt bij besluit een Reglement vast inzake het interne toezicht met daarin de vastlegging van de samenstelling van de Visitatiecommissie, de werkwijze en andere zaken omtrent de Visitatiecommissie. Het Reglement mag geen bepalingen bevatten die in strijd zijn met de wet of met deze Statuten. Het Bestuur is bevoegd het Reglement - gehoord de Visitatiecommissie - te wijzigen.

12. Beheer

- 1 Het Bestuur van de Stichting is belast met het besturen van de Stichting en is en blijft als zodanig verantwoordelijk voor al hetgeen door of namens de Stichting wordt gedaan of nagelaten.
- 2 Het Bestuur beheert de Stichting in de meest uitgebreide zin des woords en vertegenwoordigt de Stichting in en buiten rechte.
- 3 De Stichting wordt tegenover derden gebonden door de gezamenlijke handtekeningen van de voorzitter en de secretaris of hun plaatsvervangers. Betreft het evenwel lopende zaken van administratieve aard, die geen vermogensrechtelijke consequenties hebben, dan kan worden volstaan met de handtekening van een daartoe aangewezen lid van het Bestuur.
- 4 Het Bestuur is bevoegd een administrateur te benoemen. Deze administrateur voert de administratie van de Stichting onder verantwoordelijkheid van het Bestuur. Het Bestuur is bevoegd onder zijn verantwoordelijkheid bepaalde Bestuurstaken, de dagelijkse gang van zaken in de Stichting betreffend, aan de administrateur te delegeren, casu quo hem procuratie te verlenen tot een door het Bestuur vast te stellen bedrag; het bepaalde in lid 3 van dit artikel blijft ten aanzien van vermogenshandelingen boven vornoemd bedrag onbeperkt van kracht.
- 5 Het Bestuur is bevoegd te besluiten tot het aangaan van overeenkomsten tot verkrijging, vervreemding en bezwaring van registergoederen.
- 6 Van alle tot vertegenwoordiging bevoegden worden de personalia en hun bevoegdheden in het Handelsregister bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken ingeschreven.

13. Bestuursvergaderingen

- 1 Het Bestuur vergadert zo dikwijls als één of meer bestuursleden zulks wenselijk achten, doch tenminste tweemaal per jaar, waaronder eenmaal ter behandeling van de in artikel 15 lid 1 bedoelde bescheiden.
- 2 Bestuursvergaderingen worden schriftelijk bijeengeroepen door of vanwege de voorzitter en wel op een termijn van tenminste vijf werkdagen; in spoedeisende gevallen kan de vergadering bijeengeroepen worden zonder enig vormvereiste.
- 3 Deze bepaling is eveneens van toepassing indien alle bestuursleden ter vergadering aanwezig zijn.

- 4 Besluiten van het Bestuur worden genomen in een vergadering waarin tenminste zestig procent (60%) van het aantal zittende bestuursleden aanwezig is met volstreekte meerderheid van stemmen, tenzij deze Statuten een grotere meerderheid voorschrijven. Ieder bestuurslid heeft stemrecht. Bij stemming brengt elk van de aanwezige Werkgeversbestuursleden evenveel stemmen uit als er aanwezige Deelnemers- en Pensioengerechtigdenbestuursleden zijn en omgekeerd. Blanco stemmen zijn van onwaarde. Staken de stemmen bij een voorstel over zaken, dan wordt het voorstel geacht te zijn verworpen, terwijl ingeval de stemmen staken bij een stemming over personen het lot beslist.
- 5 Ieder bestuurslid is bevoegd een deskundige te raadplegen, alsmede zich krachtens een bestuursbesluit, waarbij ten minste één vierde gedeelte van de bestuursleden zich daarvoor heeft uitgesproken, ter vergadering door een deskundige te laten bijstaan. Voorafgaand aan de inschakeling van een deskundige door een bestuurslid zal het Bestuur aangeven of de kosten, verbonden aan de bijstand van een deskundige, voor rekening zijn van de Stichting. De kosten zijn niet voor rekening van de Stichting, indien en voorzover het Bestuur oordeelt dat de kosten voor raadpleging van de deskundige niet redelijk zijn.

14. Beleid

- 1 Het Bestuur is verantwoordelijk voor de naleving van de Statuten en Reglementen van het de Stichting en van alle relevante wet- en regelgeving alsmede voor het beheersen van de risico's verbonden aan de activiteiten van de Stichting.
- 2 Het Bestuur draagt er zorg voor dat de administratieve organisatie van de Stichting, respectievelijk van de externe uitvoerder(s) ten minste voldoet aan de eisen die de externe toezichthouder daaraan stelt.
- 3 Het Bestuur draagt zorg voor een adequaat communicatiebeleid dat voldoet aan het bij of krachtens de Pensioenwet en de Code Pensioenfondsen is gesteld. Dit beleid moet erop gericht zijn de deelnemers, de gewezen deelnemers en de pensioengerechtigden op begrijpelijke wijze voor te lichten over hun pensioenresultaten, de toestand van het Pensioenfonds en over relevante veranderingen.
- 4 Het Bestuur draagt in overleg met de andere organen van de Stichting zorg voor de vastlegging van de doelstellingen en beleidsuitgangspunten, waaronder de risicohouding van de Stichting in de ABTN. De Stichting bepaalt het beleid vervolgens op grond van deze ABTN zoals genoemd in artikel 4 lid 1.
- 5 Het Bestuur kan met inachtneming van het bij of krachtens de Pensioenwet bepaalde taken en verantwoordelijkheden delegeren aan het Dagelijks Bestuur als bedoeld in artikel 9 lid 6. Indien een Dagelijks Bestuur wordt benoemd, dan worden taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van het Dagelijks Bestuur vastgelegd in een Reglement.
- 6 Voor het vaststellen van de deskundigheid en betrouwbaarheid van de bestuursleden en andere personen die het beleid van de Stichting bepalen of mede bepalen zal door het Bestuur voldaan worden aan het bij of krachtens de Pensioenwet bepaalde. Het Bestuur stelt aanvullend hierop een eigen geschiktheidsplan en plan van permanente educatie vast, waarin de eisen die worden gesteld aan de bestuursleden en andere personen die het beleid van de Stichting bepalen of mede bepalen, zijn vastgelegd.

- 7 De personen die het beleid van de Stichting bepalen of mede bepalen richten zich bij de vervulling van hun taak naar de belangen van de bij de Stichting betrokken deelnemers, gewezen deelnemers, pensioengerechtigden, andere belanghebbenden en de werkgever en zorgen ervoor dat deze zich door hen op evenwichtige wijze vertegenwoordigd kunnen voelen.
- 8 Het Bestuur van de Stichting brengt elke wijziging in de samenstelling van de personen die het beleid van de Stichting bepalen of mede bepalen vooraf ter kennis aan De Nederlandsche Bank.
- 9 Een wijziging als bedoeld in lid 8 wordt niet doorgevoerd indien De Nederlandsche Bank binnen zes weken na ontvangst van de melding, of, indien De Nederlandsche Bank om nadere gegevens of inlichtingen heeft verzocht, binnen zes weken na ontvangst van die gegevens of inlichtingen aan het Bestuur van de Stichting bekend maakt dat zij niet met de voorgenomen wijziging instemt.
Indien zich een wijziging voordoet van de antecedenten die van invloed is op de betrouwbaarheid van de personen als bedoeld in het zesde lid, stelt de Stichting De Nederlandsche Bank daarvan onverwijld schriftelijk in kennis.
- 10 Het Bestuur stelt een Gedragscode op die voldoet aan het bij en krachtens artikel 143 lid 2 van de Pensioenwet bepaalde.

15. Boekjaar en verslaggeving

- 1 De Stichting stelt binnen zes maanden na afloop van het boekjaar de jaarrekening en het jaarverslag overeenkomstig titel 9, Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek vast, met dien verstande dat de in artikel 360, derde lid, 396 en 397 van genoemd wetboek geformuleerde uitzonderingen niet van toepassing zijn.
- 2 Het jaarverslag en de jaarrekening worden op verzoek schriftelijk aan deelnemers verstrekt.
- 3 De jaarrekening wordt voorzien van een verklaring omtrent de getrouwheid, afgegeven door een accountant.
- 4 Indien de financiële toestand van de Stichting het noodzakelijk maakt, als bedoeld in artikel 134 Pensioenwet, kunnen de aanspraken jegens de Stichting, ofwel de rechten op pensioen van de deelnemers, gewezen deelnemers en pensioengerechtigden, alsmede van de nagelaten betrekkingen van deze categorieën, in overeenstemming met voornoemd artikel worden verminderd.
- 5 Het Bestuur benoemt tot wederopzegging de actuaris en de accountant.

16. Wijziging van Statuten

Wijziging van de bepalingen van deze Statuten kan geschieden door het Bestuur op de wijze als beschreven in artikel 13, lid 4, met dien verstande, dat geen wijziging mag worden aangebracht in het doel van de Stichting.

Wijzigingen en aanvullingen van deze Statuten moeten op straffe van nietigheid bij notariële akte tot stand komen.

17. Liquidatie

- 1 Een besluit tot opheffing van de Stichting kan slechts door het Bestuur worden genomen met algemene stemmen.
- 2 De liquidatie geschiedt door het op het tijdstip van het besluit fungerende Bestuur.
- 3 In eventuele vacatures ten tijde van de liquidatieperiode voorziet het Bestuur zelf, waarbij vacatures onder Werkgeversbestuursleden worden vervuld op aanwijzing van de Board of Directors van Ernst & Young Nederland LLP en die onder de Deelnemers- en/of Pensioengerechtigdenbestuursleden op aanwijzing van de overige Deelnemers- en Pensioengerechtigdenbestuursleden.
- 4 Het Bestuur regelt bij liquidatie van de Stichting de belangen van de deelnemers en andere belanghebbenden naar billijkheid en zoveel mogelijk op grondslag van de bepalingen van deze Statuten en het Pensioenreglement. Een eventueel batig saldo kan niet ten goede komen aan de LLPs en wordt aangewend zoveel mogelijk in overeenstemming met de doelstelling van de Stichting. Een eventueel negatief saldo wordt niet aangevuld door de LLPs en zal leiden tot een korting van de pensioenaanspraken en -rechten van de deelnemers, gewezen deelnemers en pensioengerechtigden met in achtneming van evenwichtige belangenafweging.
- 5 Het Bestuur zal alsdan aan iedere rechthebbende een bewijsstuk van zijn rechten uitreiken, of doen uitreiken dat tevens inhoudt jegens wie de rechthebbende zijn rechten geldend kan maken. De vaststelling van deze rechten, alsmede de aanwijzing van de instantie jegens wie de rechthebbende zijn rechten geldend kan maken zullen niet in strijd zijn met enig bindend voorschrift in de zin van de Pensioenwet.
- 6 De Stichting is verplicht tot waardeoverdracht aan een andere pensioenuitvoerder ingeval van liquidatie. De waardeoverdracht vindt plaats met inachtneming van de voorwaarden als bedoeld in artikel 84 Pensioenwet.

18. Onvoorziene gevallen

- 1 In gevallen, waarin deze Statuten niet voorzien beslist het Bestuur.
- 2 Bij geschillen omtrent de uitleg van de Statuten en/of Pensioenreglement beslist het Bestuur onverminderd het recht van de met de Stichting geschilvoerende partij om het geschil aan de burgerlijke rechter voor te leggen.

19. Klachten- en geschillenprocedure

Het Bestuur draagt zorg voor een adequate klachten- en geschillenprocedure.