

PENSIOENFONDS HORECA & CATERING

**Reglement verantwoordingsorgaan**

19 november 2009

## **REGLEMENT VERANTWOORDINGSORGAAN**

Reglement van het verantwoordingsorgaan van Pensioenfonds Horeca & Catering, overeenkomstig artikel 15 van de statuten van Pensioenfonds Horeca & Catering en principe B1 van de principes voor goed pensioenfondsbestuur van de Stichting van de Arbeid (STAR B/125A/AC/2402A Pens./1937/PFG/82).

Het reglement beoogt de benoeming, taken en verantwoordelijkheden van het verantwoordingsorgaan te beschrijven. Dit in overeenstemming met de invulling die Pensioenfonds Horeca & Catering aan de principes wenst te geven.

Het reglement staat in het kader van verantwoording over het beleid en de wijze waarop het is uitgevoerd en over de naleving van deze principes. Het doel van het verantwoordingsorgaan is het toezien op een juiste uitvoering van de pensioenregeling voor alle betrokkenen.

De deelnemersraad integreert volledig met het verantwoordingsorgaan tot één orgaan. Het verantwoordingsorgaan krijgt daarmee ook alle rechten en bevoegdheden van de deelnemersraad, zoals neergelegd in paragraaf 5.2 van de Pensioenwet.

De taken van het verantwoordingsorgaan zijn te onderscheiden in ‘advisering’ (voorheen deelnemersraad) en ‘oordeelsvorming’ (verantwoordingsorgaan). Daarmee worden de belangen van alle betrokkenen naar behoren behartigd en wordt op adequate wijze invulling gegeven aan de toegenomen druk vanuit de maatschappij zorg te dragen voor verantwoording en uitleg van besluitvorming.

### **Artikel 1. reglement**

1. Dit reglement is vastgesteld door het bestuur van Pensioenfonds Horeca & Catering.
2. Dit reglement kan worden gewijzigd bij besluit van het bestuur na afstemming met de leden van het verantwoordingsorgaan, al dan niet op voorstel van het verantwoordingsorgaan.
3. De tekst van dit reglement is ter advisering voorgelegd aan de deelnemersraad.
4. In geval van strijdigheid van de bepalingen van dit reglement enerzijds met bepalingen uit de wet, statuten of overige voor de leden van het verantwoordingsorgaan bindende interne of externe regelgeving anderzijds, gaan de laatste voor.
5. Dit reglement en de samenstelling van het verantwoordingsorgaan worden op de website van Pensioenfonds Horeca & Catering geplaatst.

### **Artikel 2. Samenstelling en functies**

1. In het verantwoordingsorgaan zijn vertegenwoordigd de deelnemers, de gepensioneerden, de gewezen deelnemers en de aangesloten werkgevers in de zin van de statuten van Pensioenfonds Horeca & Catering.
2. Het verantwoordingsorgaan bestaat uit vijftien (15) leden verdeeld over drie geledingen, te weten:
  - acht (8) leden, die de deelnemers vertegenwoordigen, benoemd door een werknemersvereniging als bedoeld in artikel 8, lid 2 van de statuten;
  - twee (2) leden, die de gepensioneerden en de gewezen deelnemers vertegenwoordigen, benoemd door een werknemersvereniging als bedoeld in artikel 8, lid 2 van de statuten;
  - vijf (5) leden, die de aangesloten werkgevers vertegenwoordigen, benoemd door een werkgeversvereniging als bedoeld in artikel 8, lid 2 van de statuten.

3. Leden van de geleding van deelnemers en leden van de geleding van gepensioneerden en gewezen deelnemers zijn deelnemer (geweest) van de basispensioenregeling van Pensioenfonds Horeca & Catering.
4. Ten aanzien van de geleding van aangesloten werkgevers geldt dat de leden van deze geleding werkgever zijn in de zin van de statuten en zijn aan te merken als bestuurder in de zin van artikel 1 lid 1 onderdeel e van de Wet op de Ondernemingsraden.
5. De benoemende werknemersorganisaties trachten minimaal één gewezen deelnemer in het verantwoordingsorgaan te benoemen.
6. De benoemende organisaties trachten een evenredige vertegenwoordiging naar de respectievelijke branches, te weten horeca en catering, te bewerkstelligen in de geleding van de deelnemers en de geleding van de werkgevers.
7. De leden voldoen naar het oordeel van het bestuur aan de normen van de Nederlandsche Bank ten aanzien van deskundigheid en integriteit.
8. De samenstelling van het verantwoordingsorgaan dient zodanig te zijn dat de commissie beschikt over:
  - voldoende kennis en kunde van financiële administraties;
  - voldoende kennis van de werkwijze van pensioenfonds;
  - voldoende kennis van beleggingen en beleggingsstrategieën van pensioenfonds en/of andere institutionele beleggers;
  - voldoende kennis van de actuariële wetenschap en verplichtingenstructuren van pensioenfonds;
  - voldoende kennis van pensioenadministraties;
  - voldoende kennis van Informatie- en Communicatietechnologie (ICT);
  - voldoende kennis omtrent de uitbesteding van werkzaamheden.
9. Het verantwoordingsorgaan wijst uit zijn midden bij aanvang van het kalenderjaar een voorzitter en een plaatsvervangend voorzitter aan. De voorzitter en de plaatsvervangend voorzitter komen uit verschillende geledingen.
10. De leden van het verantwoordingsorgaan worden benoemd voor de periode overeenkomstig artikel 15 lid 2 van de statuten.
11. Lidmaatschap van het verantwoordingsorgaan eindigt door de in artikel 15 lid 3 van de statuten genoemde situaties.
12. Het lidmaatschap van het verantwoordingsorgaan is niet verenigbaar met het lidmaatschap van het pensioenfondsbestuur of de auditcommissie.

### **Artikel 3. Taken, bevoegdheden en werkwijze met betrekking tot advisering**

1. Het verantwoordingsorgaan adviseert het bestuur desgevraagd of uit eigen beweging over aangelegenheden die het fonds betreffen, maar in elk geval over elk voorgenomen besluit van het bestuur tot:
  - a. het nemen van maatregelen van algemene strekking;
  - b. wijziging van de statuten, de pensioenreglementen en het uitvoeringsreglement van het fonds;
  - c. vaststelling van de jaarrekening, het jaarverslag, de actuariële en bedrijfstechnische nota en het langetermijnherstelplan;
  - d. vermindering van de hoogte van verworven en/of opgebouwde pensioenaanspraken en van pensioenrechten, in gevallen waarin de financiële toestand van het fonds daartoe aanleiding geeft;
  - e. het vaststellen en wijzigen van het toeslagbeleid;
  - f. het terugstorten van premie of geven van premiekorting;
  - g. gehele of gedeeltelijke overdracht van de verplichtingen van het fonds of overname van verplichtingen door het fonds;

- h. opheffing en liquidatie van het fonds;
  - i. het vaststellen en wijzigen van de regeling vergoedingen;
  - j. het wijzigen van het beleid ten aanzien van het verantwoordingsorgaan;
  - k. de vorm, inrichting en samenstelling van de auditcommissie;
  - l. het vaststellen en wijzigen van een interne klachten- en geschillenprocedure;
  - m. het vaststellen en wijzigen van het communicatie- en voorlichtingsbeleid.
2. Het bestuur stelt het verantwoordingsorgaan tevens in de gelegenheid advies uit te brengen over het kortetermijnherstelplan.
  3. Het bestuur informeert het verantwoordingsorgaan onverwijld schriftelijk over de verplichting tot het opstellen van een kortetermijnherstelplan respectievelijk langetermijnherstelplan, de aanstelling van een bewindvoerder alsmede de beëindiging van de situatie dat ten aanzien van alle of bepaalde organen van het fonds door de toezichthouder een of meer personen als curator zijn benoemd.
  4. Het bestuur is verplicht het advies van het verantwoordingsorgaan op een zodanig tijdstip te vragen dat het van wezenlijke invloed kan zijn op de in lid 1 van dit artikel te nemen besluiten. Bij het vragen van advies wordt aan het verantwoordingsorgaan een overzicht verstrekt van de beweegredenen voor het te nemen besluit, alsmede van de gevolgen die het te nemen besluit naar te verwachten valt voor de belanghebbenden bij het fonds zal hebben.
  5. Het bestuur deelt het verantwoordingsorgaan zo spoedig mogelijk schriftelijk mee of het bestuur het advies met betrekking tot de in lid 1 genoemde aangelegenheden niet of niet geheel volgt, waarbij tevens wordt megedeeld waarom van het advies of van een daarin vervat minderheidsadvies wordt afgeweken.
  6. De leden van het verantwoordingsorgaan verplichten zich door het aanvaarden van hun benoeming tot geheimhouding van hetgeen hen in hun functie omtrent een bedrijf, beroep of persoon is bekend geworden en voorts van alle aangelegenheden, ten aanzien waarvan het bestuur of de voorzitter geheimhouding heeft opgelegd of waarvan zij het vertrouwelijke karakter moeten begrijpen. Hij, die de uit het voorgaande voortvloeiende geheimhouding schendt, kan bij besluit van het bestuur uit zijn functie worden ontheven.

#### **Artikel 4. Taken, bevoegdheden en werkwijze met betrekking tot oordeelsvorming**

1. Het verantwoordingsorgaan heeft de bevoegdheid een oordeel te geven:
  - a. over het handelen van het bestuur aan de hand van het jaarverslag, de jaarrekening en andere informatie, waaronder de bevindingen van het interne toezicht;
  - b. over het door het bestuur uitgevoerde beleid, alsmede
  - c. over beleidskeuzes voor de toekomst.Dit oordeel wordt, samen met de reactie van het bestuur daarop, bekendgemaakt en in het jaarverslag van het fonds opgenomen.
2. Het verantwoordingsorgaan heeft voorts ten minste de volgende rechten:
  - a. het recht op overleg met het bestuur;
  - b. het recht op overleg met de externe accountant, de certificerend actuaaris en de adviserend actuaaris;
  - c. het recht op informatie;
  - d. het recht op een schriftelijke en beargumenteerde reactie op het oordeel dat het heeft gegeven over het door het bestuur uitgevoerde beleid.

#### **Artikel 5. Vergaderingen van het verantwoordingsorgaan**

1. Het verantwoordingsorgaan vergadert tweemaal per jaar in gezamenlijke vergadering met het bestuur. In overleg met het bestuur kan het verantwoordingsorgaan meer dan twee keer per jaar gezamenlijk vergaderen.

2. De gezamenlijke vergaderingen worden geleid door de voorzitter van het bestuur.
3. Het verantwoordingsorgaan vergadert zo vaak als het verantwoordingsorgaan dit nodig acht. In ieder geval vergadert het verantwoordingsorgaan voorafgaand aan ieder van de gezamenlijke vergaderingen in een aparte vergadering.
4. De vergaderingen van het verantwoordingsorgaan worden geleid door de voorzitter of de plaatsvervangend voorzitter en bij beider afwezigheid door de oudste in anciënniteit der aanwezige verantwoordingsorgaanleden. Indien in laatstgenoemd geval twee of meer leden een gelijke anciënniteit hebben, treedt de oudste in jaren als voorzitter op.
5. Van de vergaderingen van het verantwoordingsorgaan wordt verslag gedaan. Het verantwoordingsorgaan stelt het verslag vast. Na vaststelling wordt een exemplaar van deze verslagen aan alle leden van het verantwoordingsorgaan, het bestuur en de auditcommissie toegezonden.
6. De oproeping voor vergaderingen van het verantwoordingsorgaan geschiedt in opdracht van de voorzitter en, behoudens in spoedeisende gevallen ter beoordeling van de voorzitter, schriftelijk op een termijn van ten minste 7 dagen.
7. De oproep vermeldt, behalve het tijdstip en de plaats der vergadering, de te behandelen onderwerpen en bevat als bijlage zoveel mogelijk alle schriftelijk opgestelde voorstellen en ontwerpen, welke in de vergadering zullen worden behandeld.
8. In de vergaderingen, welke niet op de voorgeschreven wijze zijn bijeengeroepen, kunnen slechts besluiten worden genomen, indien alle leden van het verantwoordingsorgaan aanwezig zijn.
9. Geldige besluiten kunnen, tenzij de statuten, de pensioenreglementen en het uitvoeringsreglement anders bepalen, slechts genomen worden in vergaderingen, waarin ten minste negen leden aanwezig zijn. Van elke geleding dient minimaal een lid aanwezig te zijn.
10. Indien in een vergadering van het verantwoordingsorgaan geen besluiten kunnen worden genomen, daar niet voldaan is aan het bepaalde in het vorige lid, wordt binnen een maand een tweede vergadering bijeengeroepen. Is in die vergadering het vereiste aantal leden wederom afwezig, dan kunnen in die vergadering, ongeacht het aantal aanwezige leden, over de voorstellen waaromtrent wegens het ontbreken van het quorum in de eerste vergadering geen besluit kon worden genomen, besluiten worden genomen, mits met ten minste tweederde van de uitgebrachte stemmen.
11. Indien de voorzitter en de plaatsvervangend voorzitter dit wenselijk achten, kunnen in afwijking van het bepaalde in de voorgaande leden, besluiten schriftelijk van het verantwoordingsorgaan worden gevraagd. Het besluit dient echter te worden genomen in een vergadering, indien door één of meer leden van het verantwoordingsorgaan binnen de daarvoor door de voorzitter gestelde termijn bezwaar wordt gemaakt tegen de schriftelijke voorlegging of tegen het voorgelegde ontwerpbesluit.
12. De besluiten van het verantwoordingsorgaan worden, voor zover daarvan bij dit reglement niet wordt afgeweken, genomen bij volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen. Blanco stemmen en ongeldig uitgebrachte stemmen worden als niet uitgebrachte stemmen beschouwd. Stemming over zaken geschiedt hoofdelijk en mondeling.
13. Iedere geleding heeft zoveel stemmen als het aantal personen waardoor zij wordt vertegenwoordigd.
14. Met inachtneming van het in dit artikel bepaalde geldt ten aanzien van besluiten van het verantwoordingsorgaan, zoals bedoeld in artikel 6 lid 3, waarbij een gekwalificeerde meerderheid is vereist het navolgende:
  - a. bij aanwezigheid van negen (9) of tien (10) leden dienen minimaal zeven (7) personen in te stemmen;
  - b. bij aanwezigheid van elf (11) leden dienen minimaal acht (8) personen in te stemmen;

- c. bij aanwezigheid van twaalf (12) leden dienen minimaal negen (9) personen in te stemmen;
  - d. bij aanwezigheid van dertien (13) of veertien (14) leden dienen minimaal tien (10) personen in te stemmen;
  - e. bij aanwezigheid van vijftien (15) leden dienen minimaal elf (11) personen in te stemmen.
15. Bij staking van stemmen over zaken wordt het nemen van een besluit tot een volgende vergadering uitgesteld. Indien de stemmen dan wederom staken, wordt het voorstel geacht te zijn verworpen. Bij staking van stemmen over personen beslist het lot.
16. De adviezen van het verantwoordingsorgaan worden in schriftelijke vorm aan het bestuur ter kennis gebracht binnen een termijn die in onderling overleg met het bestuur wordt vastgesteld.

#### **Artikel 6. Samenwerking met het bestuur**

1. Het bestuur is verplicht desgevraagd aan het verantwoordingsorgaan tijdig en duidelijk alle inlichtingen en gegevens te verstrekken, die deze voor de invulling van zijn taak redelijkerwijze nodig heeft. De inlichtingen en gegevens worden desgevraagd schriftelijk verstrekt.
2. Tijdens de gezamenlijke vergaderingen worden de aangelegenheden aan de orde gesteld waarover het bestuur en/of het verantwoordingsorgaan overleg wenselijk acht. De gezamenlijke vergaderingen van het bestuur en het verantwoordingsorgaan worden voorgezeten door de voorzitter van het bestuur.
3. Indien het verantwoordingsorgaan van oordeel is dat het bestuur niet naar behoren functioneert, kan het zich, na raadpleging van de auditcommissie, wenden tot de ondernemingskamer van het Gerechtshof te Amsterdam met het verzoek:
  - a. een onderzoek door een of meer onafhankelijke onderzoekers te bevelen naar het beleid en de gang van zaken van het pensioenfonds;
  - b. het functioneren van het bestuur als zodanig te toetsen.
4. In het geval het verantwoordingsorgaan gebruik wenst te maken van de in dit artikel onder de in lid 3 genoemde rechten dan is een gekwalificeerde meerderheid van 11/15<sup>e</sup> nodig.
5. Voordat een verzoek als bedoeld in lid 3 wordt ingediend, meldt het verantwoordingsorgaan dit voornemen schriftelijk en met redenen omkleed aan het bestuur en wordt het bestuur in de gelegenheid gesteld op dit voornemen te reageren.

#### **Artikel 7. Vergoeding voor leden van het verantwoordingsorgaan**

De leden van het verantwoordingsorgaan ontvangen een door het bestuur vast te stellen vergoeding voor het bijwonen van de vergaderingen als bedoeld in artikel 5 lid 1 en voor de reis- en verblijfskosten die zij in hun functie hebben gemaakt overeenkomstig de regels die door het bestuur zijn vastgelegd in de regeling vergoedingen voor leden van de organen van het fonds.

#### **Artikel 8. Scholing en secretariële ondersteuning van het verantwoordingsorgaan**

1. De directie van het fonds ondersteunt het verantwoordingsorgaan bij de werkzaamheden en tijdens de vergaderingen van het verantwoordingsorgaan. Indien het verantwoordingsorgaan dit wenselijk acht is de directie niet tijdens de vergadering aanwezig.
2. Het verantwoordingsorgaan draagt zelf zorg voor een adequate scholing van de leden van het verantwoordingsorgaan ten behoeve van de vereiste deskundigheid.

**Artikel 9. Raadpleging van adviseurs door het verantwoordingsorgaan**

Het verantwoordingsorgaan is bevoegd bij de uitoefening van zijn bevoegdheden externe en interne adviseurs te raadplegen, waaronder de externe accountant en certificerend actuaaris.

**Artikel 10. Vaststelling van budget van het verantwoordingsorgaan**

1. Het bestuur stelt jaarlijks na overleg met het verantwoordingsorgaan een budget beschikbaar aan het verantwoordingsorgaan waaruit de uitgaven voortvloeiende uit de toepassing van de artikelen 7, 8 en 9 worden vergoed. Uitgaven die leiden tot het overschrijden van het budget of waarvoor het budget niet (meer) toereikend is, komen slechts voor rekening van het fonds indien het bestuur daarmee instemt. Het bestuur is bevoegd hiertoe richtlijnen vast te stellen met inachtneming van redelijkheid en billijkheid.
2. De kosten van het voeren van rechtsgedingen door het verantwoordingsorgaan komen ten laste van het fonds, indien zij redelijkerwijs noodzakelijk zijn voor de vervulling van de taak van het verantwoordingsorgaan en het fonds van de te maken kosten vooraf in kennis is gesteld. In rechtsgedingen tussen het fonds en het verantwoordingsorgaan kan het verantwoordingsorgaan of zijn leden niet in de proceskosten worden veroordeeld.

**Artikel 11. Onvoorzien**

Ingeval dit reglement niet voorziet in een ontstane situatie besluiten voorzitter en plaatsvervangend voorzitter van het bestuur, horende de voorzitter en de plaatsvervangend voorzitter van het verantwoordingsorgaan over de te volgen procedure.

**Artikel 12. Inwerkingtreding en wijzigingen**

Dit reglement treedt in werking op 1 januari 2008 en is laatstelijk gewijzigd op 1 januari 2010.

Het bestuur van het pensioenfonds heeft op 10 september 2009 ingestemd met de voorgenomen wijzigingen van het reglement en vastgesteld als voorgenomen besluit. Het voorgenomen besluit is ter advisering aan het verantwoordingsorgaan voorgelegd op 6 oktober 2009. Het verantwoordingsorgaan heeft bij schrijven van 12 oktober 2009 positief advies uitgebracht op het voorgenomen besluit. Het bestuur heeft het reglement verantwoordingsorgaan op 19 november 2009 definitief vastgesteld. Het besluit is ter vaststelling ondertekend door de voorzitter en de plaatsvervangend voorzitter van het bestuur op 19 november 2009.