

**PENSIOENFONDS HORECA & CATERING**

**REGLEMENT VERANTWOORDINGSORGAAN**

Zoetermeer, 1 januari 2015

## **AANHEF**

Reglement van het verantwoordingsorgaan van Pensioenfonds Horeca & Catering, overeenkomstig artikel 15 van de statuten van Pensioenfonds Horeca & Catering en artikel 115a van de Pensioenwet vanaf 1 juli 2014.

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

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

De taken van het verantwoordingsorgaan zijn te onderscheiden in 'advisering' en 'oordeelsvorming'. 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. 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.
4. Dit reglement en de samenstelling van het verantwoordingsorgaan worden op de website van Pensioenfonds Horeca & Catering geplaatst.

### **ARTIKEL 2. SAMENSTELLING, VOORWAARDEN EN VEREISTEN**

1. In het verantwoordingsorgaan zijn vertegenwoordigd de deelnemers, de pensioengerechtigden, 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 vier geledingen, te weten:
  - acht (8) leden, die de deelnemers vertegenwoordigen, benoemd door een werknemersvereniging als bedoeld in artikel 8, lid 2 van de statuten;
  - één (1) lid, dat de pensioengerechtigden vertegenwoordigt, benoemd door een werknemersvereniging als bedoeld in artikel 8, lid 2 van de statuten;
  - één (1) lid, dat de gewezen deelnemers vertegenwoordigt, 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 pensioengerechtigden 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 werknemersverenigingen die de leden van het verantwoordingsorgaan benoemen, zijn evenredig aan hun ledenaantallen binnen hun geleding vertegenwoordigd in het verantwoordingsorgaan. 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 en streven er naar waar dat kan het diversiteitsbeleid te implementeren.

6. De leden voldoen aan een schriftelijke profielschets die is opgesteld door het bestuur op basis van de competentievisie die is opgesteld door het verantwoordingsorgaan en waarin in ieder geval is opgenomen:
  - de mate van deskundigheid en de gewenste ervaring;
  - de voorwaarden rond integriteit, betrouwbaarheid, zorgvuldigheid, openheid en onafhankelijkheid, zoals omschreven in de Integriteitregeling van het fonds;
  - de mate van beschikbaarheid en gevraagde betrokkenheid en
  - de (gewenste) ontwikkeling van deskundigheid, (permanente) borging van kwaliteit en evaluatie van functioneren.

In de competentievisie en de profielschets wordt rekening gehouden met het diversiteitsbeleid van het pensioenfonds.

7. De samenstelling van het verantwoordingsorgaan dient zodanig te zijn dat het verantwoordingsorgaan beschikt over:
  1. voldoende kennis van de organisatie van een pensioenfonds;
  2. voldoende kennis van relevante wet- en regelgeving;
  3. voldoende kennis van pensioenregelingen en pensioensoorten;
  4. voldoende kennis van vermogensbeheer;
  5. voldoende kennis van actuariële aspecten en verslaglegging;
  6. voldoende kennis van administratieve organisatie en interne controle;
  7. voldoende kennis omtrent de uitbesteding van werkzaamheden en/of overdracht van verplichtingen en
  8. voldoende kennis van communicatie.
8. 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.
9. De leden van het verantwoordingsorgaan worden benoemd voor een periode van vier jaar. De leden zijn terstond opnieuw herbenoembaar. Het verantwoordingsorgaan stelt een rooster van aftreden vast. Bij een tussentijdse vacature wordt de bestaande zittingsduur overgenomen.
10. Lidmaatschap van het verantwoordingsorgaan eindigt behalve door periodiek aftreden door
  - a. bedanken;
  - b. overlijden;
  - c. een daartoe strekkend besluit van de organisatie, welke het lid heeft benoemd;
  - d. een daartoe strekkend besluit van het bestuur, als bedoeld in artikel 15, lid 5 van de statuten (ontslag).
11. Het lidmaatschap van het verantwoordingsorgaan is niet verenigbaar met het lidmaatschap van het pensioenfondsbestuur of de raad van toezicht.
12. 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. De leden van het verantwoordingsorgaan verplichten zich de integriteitsregeling van het fonds na te leven. Hij, die de uit het voorgaande voortvloeiende geheimhouding en/of het bepaalde in de integriteitsregeling schendt, kan bij besluit van het bestuur uit zijn functie worden ontheven. Het bestuur laat het betrokken lid vooraf schriftelijk weten welke (vermeende) schending het betreft waarop het betrokken lid zowel schriftelijk als tijdens een bestuursvergadering zijn visie kan geven. Nadat deze gelegenheid is geboden neemt het bestuur het besluit om het betrokken lid al dan niet uit zijn functie te ontheffen. Dit besluit treedt direct in werking en wordt schriftelijk aan het betrokken lid medegedeeld.

### **ARTIKEL 3. TAKEN, BEVOEGDHEDEN EN WERKWIJZE**

#### **OORDEELSVORMING**

1. Het bestuur van het pensioenfonds legt verantwoording af aan het verantwoordingsorgaan over het beleid en de wijze waarop het is uitgevoerd.
2. Het verantwoordingsorgaan heeft de bevoegdheid een oordeel te geven over het handelen van het bestuur aan de hand van het jaarverslag, de jaarrekening, de bevindingen van het intern toezicht en overige informatie. Dit oordeel wordt, samen met de reactie van het bestuur daarop, bekendgemaakt en in het jaarverslag van het fonds opgenomen.
3. Het verantwoordingsorgaan heeft ten minste de volgende rechten:
  - a. het recht op overleg met het bestuur;
  - b. het recht op overleg met het intern toezicht;
  - c. het recht op overleg met de externe accountant, de certificerend actuaaris en de adviserend actuaaris;
  - d. het recht op informatie;
  - e. het recht op een schriftelijke en beargumenteerde reactie op het oordeel dat het heeft gegeven over het door het bestuur uitgevoerde beleid.

#### **WETTELIJKE ADVIESBEVOEGDHEID**

4. Het verantwoordingsorgaan wordt in de gelegenheid gesteld advies uit te brengen over
  - a. het beleid inzake belonen
  - b. de vorm en inrichting van het intern toezicht
  - c. de profielschets voor leden van de raad van toezicht
  - d. het vaststellen en wijzigen van een interne klachten- en geschillenprocedure;
  - e. het vaststellen en wijzigen van het communicatie- en voorlichtingsbeleid;
  - f. gehele of gedeeltelijke overdracht van de verplichtingen van het pensioenfonds of de overname van verplichtingen door het pensioenfonds
  - g. liquidatie, fusie of splitsing van het pensioenfonds
  - h. het sluiten, wijzigen of beëindigen van een uitvoeringsovereenkomst voor zover van toepassing
  - i. het omzetten van het pensioenfonds in een andere rechtsvorm, bedoeld in artikel 18 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek
  - j. samenvoeging van pensioenfondsen als bedoeld in de definitie van ondernemingspensioenfonds in artikel 1 van de Pensioenwet, en
  - k. de samenstelling van de feitelijke premie en de hoogte van de premiecomponenten.
5. Het verantwoordingsorgaan adviseert het bestuur naar aanleiding van de melding van disfunctioneren van het bestuur, bedoeld in artikel 104, vijfde lid van de Pensioenwet.

#### **BOVENWETTELIJKE ADVIESBEVOEGDHEDEN**

6. Het verantwoordingsorgaan wordt in de gelegenheid gesteld te adviseren over aan-gelegenheden 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 actuariële en bedrijfstechnische nota en het lange-, en kortetermijnherstelplan;
  - 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.
- 7. 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.
- 8. Het bestuur is verplicht het advies van het verantwoordingsorgaan voor de in lid 4 bedoelde aangelegenheden op een zodanig tijdstip te vragen dat het van wezenlijke invloed kan zijn op de in lid 4 bedoelde aangelegenheden 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.
- 9. Het bestuur deelt het verantwoordingsorgaan zo spoedig mogelijk schriftelijk mee of het bestuur het advies met betrekking tot de in lid 4 genoemde aangelegenheden niet of niet geheel volgt, waarbij tevens wordt meegedeeld waarom van het advies of van een daarin vervat minderheidsadvies wordt afgeweken.
- 10. Het verantwoordingsorgaan kan bij de ondernemingskamer van het gerechtshof te Amsterdam beroep instellen tegen een besluit betreffende een aangelegenheid als bedoeld in de leden 4, 5 en 7 van dit artikel indien:
  - a. het verantwoordingsorgaan met betrekking tot dat besluit voor de in lid 4 bedoelde aangelegenheden niet voorafgaand in de gelegenheid is gesteld advies uit te brengen;
  - b. het besluit van het bestuur 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 het advies, aanleiding zouden kunnen zijn geweest om het advies niet uit te brengen zoals het is uitgebracht.

De te volgen procedures zijn vastgelegd in artikel 217 lid 2 tot en met 11 van de Pensioenwet.

- 11. Het verantwoordingsorgaan kan een verzoek in het kader van het recht van enquête, bedoeld in afdeling 2 van titel 8 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, indienen bij de ondernemingskamer van het gerechtshof Amsterdam ten behoeve van:
  - a. een onderzoek door een of meer onafhankelijke onderzoekers te bevelen naar het beleid van en de gang van zaken van het fonds
  - b. het functioneren van het bestuur als zodanig te toetsen.

Het verantwoordingsorgaan kan hiervoor bedoelde verzoek slechts indienen bij de ondernemingskamer indien voorafgaand aan de indiening van het verzoek de raad van toezicht zich daarover heeft uitgesproken. Voordat een verzoek als hiervoor bedoeld 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 en maatregelen te nemen. De kosten die verband houden met het indienen van dit verzoek, 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.

#### **ARTIKEL 4. 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 raad van toezicht 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.
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 of vertegenwoordigde geledingen, over de voorstellen waaromtrent wegens het ontbreken van het quorum in de eerste vergadering geen besluit kon worden genomen, desondanks besluiten worden genomen, mits ten minste tweederde van de uitgebrachte stemmen vóór het besluit wordt uitgebracht.
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. Voor een volstreekte meerderheid van de uitgebrachte stemmen is benodigd:
  - a) de helft van de uitgebrachte stemmen plus één in het geval van een even aantal uitgebrachte stemmen;
  - b) de naar boven afgeronde helft van het aantal uitgebrachte stemmen in het geval van een oneven aantal uitgebrachte stemmen.Stemming over zaken geschiedt hoofdelijk en mondeling.
13. De leden van het verantwoordingsorgaan hebben in de vergadering van het verantwoordingsorgaan ieder één stem.
14. Bij staking van stemmen wordt het voorstel geacht te zijn verworpen.

15. 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.
16. Het verantwoordingsorgaan evalueert ten minste eenmaal per drie jaar het eigen functioneren. Over de uitkomst van deze evaluatie vindt schriftelijk terugkoppeling plaats aan het bestuur.

#### **ARTIKEL 5. 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.

#### **ARTIKEL 6. 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 4 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 7. 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 8. 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 actuaris.

#### **ARTIKEL 9. 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 6, 7 en 8 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 10. ONVOORZIEN**

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

#### **ARTIKEL 11. INWERKINGTREDING EN WIJZIGINGEN**

Dit reglement treedt in werking op 1 juli 2014. Artikel 3 lid 4 sub k treedt per 1 januari 2015 in werking.

#### **© Pensioenfonds Horeca & Catering, 2015**

Pensioenfonds Horeca & Catering besteedde de grootst mogelijke zorg aan de samenstelling van dit document. Toch kunnen tekst (druk- of zet)fouten voorkomen. Aan fouten kunt u geen rechten ontleen. Pensioenfonds Horeca & Catering behoudt zich ook het recht voor fouten te herstellen.