

Beschrijving Pension Fund Governance van de Stichting Pensioenfonds Deloitte

1. Algemeen

Het bestuur van het pensioenfonds streeft als eindverantwoordelijke uitvoerder van de door met de Raad van Bestuur Deloitte en de Ondernemingsraad Deloitte overeengekomen pensioenregelingen naar een optimale kwaliteit, zorgvuldigheid en openheid met betrekking tot die uitvoering. Het bestuur onderschrijft de Principes voor Goed Pensioenfondsbestuur (Pension Fund Governance) die de Stichting van de Arbeid in 2005 heeft vastgesteld en zal deze principes naleven. Met betrekking tot de in de Principes voor Goed Pensioenfondsbestuur opgenomen mogelijkheden heeft het bestuur de hierna beschreven keuzes gemaakt.

2. De besturing van het pensioenfonds

2.1 Samenstelling van het bestuur

In de statuten van het fonds is vastgelegd dat het bestuur bestaat uit 6 leden die als volgt worden benoemd:

- drie door de Raad van Bestuur;
- drie uit de kring van Deelnemers, gewezen Deelnemers en Pensioengerechtigden.

2.2 Uitbesteding

Het fonds heeft er voor gekozen om de uitvoering van de (financiële) administratie, de pensioencommunicatie en de bestuursondersteuning van het bestuur uit te besteden aan A&O Fondsmanagement N.V. te Rijswijk. Het vermogensbeheer is uitbesteed aan Aegon Asset Management en Robeco Direct.

2.3 Adviseurs

Het bestuur laat zich bijstaan door externe deskundigen voor actuaariaat en risicobeheersing op lange termijn, door de externe accountant, de externe actuaris en een gespecialiseerde ALM adviseur. Het bestuur blijft te allen tijde eindverantwoordelijk voor alle activiteiten van het pensioenfonds.

2.4 Commissies

Om zijn werkzaamheden optimaal te kunnen uitvoeren heeft het bestuur commissies ingesteld die onder meer tot taak hebben besluiten die het bestuur moet nemen voor te bereiden. Zij kunnen ook toezien op de uitvoering van door het bestuur genomen besluiten. Het bestuur kan besluiten dat externe deskundigen deel uitmaken van een commissie. De volgende commissies staan het bestuur bij:

- de Geschillencommissie
- de Beleggingscommissie
- de Commissie Uitbesteding
- Visitatiecommissie

Het bestuur publiceert de taakopdracht, de bevoegdheden en de samenstelling van deze commissies op de website van het pensioenfonds en houdt deze actueel.

- 2.5 Nevenactiviteiten van het pensioenfonds
Het pensioenfonds voert ten behoeve van de deelnemers een ANW-hiaatregeling en een aanvullend arbeidsongeschiktheidspensioen uit. Het pensioenfonds oefent geen nevenactiviteiten uit.
- 2.6 Onafhankelijkheid van het pensioenfonds
Het bestuur publiceert alle (neven)functies van bestuursleden op de website van het pensioenfonds en houdt deze actueel.
- 2.7 Transparantie, openheid en communicatie
Het bestuur informeert de werkgever, de (gewezen) deelnemers en de gepensioneerden in overeenstemming met de Pensioenwet en daarnaast over algemene zaken die het pensioenfonds betreffen. Over individuele zaken wordt schriftelijk of, op verzoek, via e-mail binnen twee weken naar betrokkenen toe gecommuniceerd. Geïnteresseerden kunnen het jaarverslag, de statuten en het reglement van het pensioenfonds opvragen. Het bestuur publiceert haar communicatie- en voorlichtingsbeleid op de website van het pensioenfonds en houdt deze actueel. Het bestuur neemt in het jaarverslag een hoofdstuk op over hoe het pensioenfonds de Principes voor Goed Pensioenfondsbestuur naleeft. Het bestuur vermeldt in het jaarverslag de vergoedingsregeling voor de leden van het bestuur. Het bestuur draagt er zorg voor dat in de statuten wordt vastgelegd door wie en wanneer en langs welke procedure bestuursleden kunnen worden benoemd, geschorst of ontslagen.
- 2.8 Deskundigheid
Het bestuur heeft een deskundigheidsplan opgesteld. Dit plan is zodanig dat het bestuur als collectief over de vereiste deskundigheid beschikt. Bij elke mutatie in het bestuur gaat het bestuur na of deze deskundigheid nog steeds aanwezig is. Tenminste éénmaal per jaar gaat het bestuur na of het bestuur als collectief actuele ontwikkelingen op pensioengebied in voldoende mate volgt. Het Bestuur maakt jaarlijks een opleidingsplan passend binnen de collectieve verantwoordelijkheid van het bestuur, waarin zij aangeven op welke onderdelen zij hun deskundigheid via cursussen op peil willen houden dan wel uitbreiden. Jaarlijks zal er een themadag plaatsvinden.
- 2.9 Evaluatie functioneren
Het bestuur evalueert jaarlijks haar functioneren zowel individueel als collectief aan de hand van een zelfevaluatie-model.

3. Verantwoording

- 3.1 Beoordelingsraad
Het bestuur heeft een Beoordelingsraad ingesteld. De Beoordelingsraad bestaat uit één deelnemer, één gepensioneerde en één vertegenwoordiger van de werkgever. Het bestuur heeft de inrichting en de bevoegdheden van de Beoordelingsraad vastgelegd in de statuten van het pensioenfonds. Het bestuur heeft een reglement voor de Beoordelingsraad opgesteld en gepubliceerd op de website van het pensioenfonds.
- 3.2 Het bestuur bespreekt tenminste éénmaal per jaar het gevoerde beleid en de resultaten daarvan met de Beoordelingsraad.

4. Intern toezicht

4.1 Inrichting intern toezicht

Voor de inrichting van het intern toezicht heeft het bestuur gekozen voor intern toezicht door een visitatiecommissie. Deze commissie bestaat uit drie leden die door het bestuur worden benoemd. Leden van de visitatiecommissie hebben verder geen banden met het pensioenfonds.

4.2 Deskundigheid van de leden van de visitatiecommissie

De visitatiecommissie als collectief heeft een deskundigheid die ten minste vergelijkbaar is met die door De Nederlandsche Bank wordt verlangd van het bestuur als collectief.

4.3 Overleg

De visitatiecommissie overlegt één keer per drie jaar met het voltallige bestuur van het pensioenfonds of zoveel vaker als de Beoordelingsraad daartoe aanleiding ziet. De visitatiecommissie kan het bestuur van het pensioenfonds vragen vaker dan éénmaal per drie jaar te overleggen en andersom.

4.4 De visitatiecommissie rapporteert na visitatie schriftelijk aan het bestuur van het pensioenfonds. Het bestuur bespreekt de rapportage van de visitatiecommissie en de eventueel daarop gebaseerde besluiten met de Beoordelingsraad. In het jaarverslag worden de bevindingen hierover opgenomen.

5. Procedure voor een periodieke evaluatie van het bestuur

5.1 Door het bestuur wordt voor haar leden vastgesteld: deskundigheidseisen, zowel individueel als voor het bestuur als geheel, competenties, een gedragscode en eisen ten aanzien van de aanwezigheid bij vergaderingen.

5.2 Jaarlijks wordt door het bestuur in een speciale vergadering stilgestaan bij het functioneren van het bestuur als geheel. Deze vergadering vindt plaats in de maand december van ieder jaar.

5.3 Het bestuur evalueert jaarlijks haar functioneren zowel individueel als collectief aan de hand van een zelfevaluatie-model.

5.4 In de vergadering van december worden indien nodig afspraken gemaakt met betrekking tot verbeteringen op het gebied van de afgesproken deskundigheidseisen, competenties, gedragscode en aanwezigheid bij vergaderingen.

5.5 Alle afspraken die hieruit voortvloeien worden schriftelijk vastgelegd en ondertekend.

5.6 Als deze afspraken niet resulteren in de overeengekomen verbeteringen kan het bestuur de benoemende partij verzoeken een ander bestuurslid te benoemen.