

**Reglement Beoordelingsraad
van de
Stichting Pensioenfonds Deloitte**

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1 - Begripsomschrijvingen	3
Hoofdstuk 2 - Samenstelling van de Beoordelingsraad	3
Hoofdstuk 3 - Benoeming, zittingstermijn en aftreden	3
Hoofdstuk 4 - Voorzitter en secretaris	5
Hoofdstuk 5 - Bevoegdheden van de Beoordelingsraad	5
Hoofdstuk 6 - Rechten van de Beoordelingsraad	6
Hoofdstuk 7 - Vergaderingen en besluitvorming.....	6
Hoofdstuk 8 - Besluitvorming binnen de Beoordelingsraad	7
Hoofdstuk 9 - Geheimhouding	7
Hoofdstuk 10 - Overige bepalingen.....	7
Hoofdstuk 11 - Inwerkingtreding.....	8

Inleiding

Dit reglement is opgesteld in overeenstemming met de afspraken in het kader van Pension Fund Governance.

Hoofdstuk 1 - Begripsomschrijvingen

- 1.1 Voor dit reglement zijn de begripsomschrijvingen van de statuten en de pensioenreglementen van de Stichting Pensioenfonds Deloitte van toepassing.
- 1.2 In aanvulling op de statuten en de pensioenreglementen gelden de volgende begripsomschrijvingen:
 - Het Fonds: de Stichting Pensioenfonds Deloitte;
 - De Beoordelingsraad: de Beoordelingsraad van het Fonds;
 - De Visitatiecommissie: de Visitatiecommissie van het Fonds;
 - Het Bestuur: het Bestuur van het Fonds

Hoofdstuk 2 - Samenstelling van de Beoordelingsraad

- 2.1 Het Bestuur is verantwoordelijk voor het instellen van de Beoordelingsraad conform artikel 7 van de statuten;
- 2.2 De Beoordelingsraad bestaat uit drie leden.
 - a. één lid benoemd door de Ondernemingsraad uit de kring van deelnemers;
 - b. één lid benoemd door de Vereniging van Gepensioneerden uit de kring van gepensioneerden;
 - c. één lid benoemd door de Werkgever;
- 2.3 Iedere geleding draagt één vertegenwoordiger voor om zitting te nemen in de Beoordelingsraad;
- 2.4 Het lidmaatschap van de Beoordelingsraad is niet verenigbaar met het lidmaatschap van het pensioenfondsbestuur of de Visitatiecommissie.

Hoofdstuk 3 - Benoeming, zittingstermijn en aftreden

- 3.1 De leden van de Beoordelingsraad worden benoemd door de Werkgever, door de Ondernemingsraad namens de Werknemers en door de Vereniging van Gepensioneerden namens de Gepensioneerden;
- 3.2 Naast de leden kunnen tevens plaatsvervangende leden worden benoemd;

- 3.3 Elk lid wordt benoemd voor een periode van drie jaren en is na afloop van die periode terstond herbenoembaar. Een benoeming kan door het benoemende orgaan slechts worden ingetrokken ingeval van ernstig disfunctioneren, vergelijkbaar aan de houding en gedraging als bedoeld in artikel 3 lid 5 van dit reglement;
- 3.4 De leden treden af volgens het rooster van aftreden dat door de Beoordelingsraad is opgesteld. In het rooster van aftreden dat door de Beoordelingsraad is opgesteld wordt zoveel mogelijk voorkomen dat teveel leden tegelijk aftreden;
- 3.5 Het lidmaatschap van de Beoordelingsraad eindigt door:
- het verstrijken van de zittingsduur;
 - het bedanken door het betreffende lid;
 - het verlies van de hoedanigheid op basis waarvan het lid benoemd is;
 - de werking van artikel 2 lid 4 van dit reglement;
 - overlijden;
 - terugtrekking door de geleding die het lid heeft benoemd;
- een lid kan door de Beoordelingsraad worden geschorst of ontslagen wegens disfunctioneren indien:
- a. het desbetreffende lid niet naar behoren functioneert;
 - b. het desbetreffende lid regelmatig en zonder opgaaf van geldige reden afwezig is op de vergaderingen;
 - c. zich naar het oordeel van de Beoordelingsraad een onverenigbare situatie voordoet en het desbetreffende lid na daartoe te zijn gemaand, hierin geen verandering heeft gebracht; en/of
 - d. sprake is van gedragingen waardoor de goede naam of de belangen van de Stichting worden geschaad.
- Het lid over wiens schorsing of ontslag door de Beoordelingsraad wordt beraadslaagd, moet in de betreffende vergadering de gelegenheid worden geboden om te worden gehoord en heeft het recht zich te verdedigen of te verantwoorden.
- 3.6 In geval van een situatie genoemd onder 3.5 wordt de benoemende geleding verzocht binnen drie maanden een nieuw lid te benoemen. Zolang in bestaande vacature niet is voorzien, wordt de Beoordelingsraad gevormd door de zitting hebbende leden.

Hoofdstuk 4 - Voorzitter en secretaris

- 4.1 De Beoordelingsraad benoemt uit haar midden een voorzitter en een secretaris. Elke geleding levert per toerbeurt één kalenderjaar lang de voorzitter of de secretaris;
- 4.2 De voorzitter en de secretaris worden met ingang van 1 januari 2009 benoemd voor de periode van 1 jaar.
In 2009 wordt de voorzitter gekozen namens de Werkgever en de secretaris namens de OR;
In 2010 wordt de voorzitter gekozen namens de Gepensioneerden en de secretaris namens de Werkgever;
In 2011 wordt de voorzitter gekozen namens de OR en de secretaris namens de Gepensioneerden;
In 2012 wordt de voorzitter gekozen namens de Werkgever en de secretaris namens de OR.
- 4.3 De secretaris vervangt de voorzitter bij diens afwezigheid en neemt diens taken en bevoegdheden op zich;
- 4.4 De voorzitter is primair verantwoordelijk voor het functioneren van de Beoordelingsraad en ziet er op toe dat:
- de leden van de Beoordelingsraad na hun eerste benoeming een introductieprogramma volgen en daarna, naar behoefte, een programma voor deskundigheidsbevordering;
 - de leden van de Beoordelingsraad tijdig alle informatie ontvangen die nodig is voor de goede uitoefening van hun taak;
 - voldoende tijd bestaat voor overleg en besluitvorming.

Hoofdstuk 5 - Bevoegdheden van de Beoordelingsraad

- 5.1 De Beoordelingsraad heeft tot de bevoegdheid een oordeel te geven over het gevoerde beleid van het bestuur, de wijze waarop dit beleid is uitgevoerd en over de naleving van de principes van goed pensioenfondsbestuur (Pension Fund Governance);
- 5.2 Het onder 5.1 genoemde oordeel wordt gegeven, in een beoordelingsverslag, aan de hand van het jaarverslag, de jaarrekening en andere informatie, waaronder de eventuele bevindingen van de Visitatiecommissie;

- 5.3 Het oordeel van de Beoordelingsraad wordt schriftelijk en beargumenteerd gegeven en wordt opgenomen in het jaarverslag waarop het oordeel van de Beoordelingsraad betrekking heeft;
- 5.4 De Beoordelingsraad is bevoegd deskundigen te raadplegen. Het Bestuur wordt hiervan vooraf op de hoogte gebracht. De kosten van deze raadpleging komen voor rekening van het Fonds, mits tevoren de noodzakelijkheid deugdelijk en gemotiveerd aan het Bestuur is gemeld en de kosten in redelijke verhouding tot het doel staan.

Hoofdstuk 6 - Rechten van de Beoordelingsraad

- 6.1 Rechten van de Beoordelingsraad:
- de Beoordelingsraad heeft recht op overleg met het Bestuur, de externe accountant en de certificerend actuaaris;
 - de Beoordelingsraad heeft recht op alle informatie die het voor de uitvoering van zijn taak redelijkerwijs nodig heeft, waaronder in ieder geval het jaarverslag, de jaarrekening en, voor zover in het betreffende jaar uitgebracht, de bevindingen van de Visitatiecommissie;
 - de Beoordelingsraad heeft recht op een schriftelijke en beargumenteerde reactie op het oordeel dat het heeft gegeven over het door het Bestuur uitgevoerde beleid.
- 6.2 De Beoordelingsraad heeft het recht advies uit te brengen over:
- het vaststellen en wijzigen van de vergoedingsregeling voor bestuursleden;
 - het wijzigen van het beleid ten aanzien van de Beoordelingsraad;
 - de vorm, inrichting en samenstelling van de Visitatiecommissie;
 - het vaststellen en wijzigen van de interne klachten- en geschillenprocedure;
 - het vaststellen en wijzigen van het communicatie- en voorlichtingsbeleid.

Hoofdstuk 7 - Vergaderingen en besluitvorming

- 7.1 De Beoordelingsraad vergadert minimaal twee keer per jaar, waarvan één keer per jaar met het Bestuur;
- 7.2 Het concept jaarverslag en jaarrekening zijn op een zodanig tijdstip vóór 1 juli van enig jaar in het bezit van de Beoordelingsraad dat een afgewogen oordeel gemaakt kan worden en opgenomen in het onderhavige jaarverslag;
- 7.3 De Beoordelingsraad en het Bestuur maken afspraken over een tijdpad hiervoor.

Hoofdstuk 8 - Besluitvorming binnen de Beoordelingsraad

- 8.1 De leden van de Beoordelingsraad bevorderen dat besluiten zoveel mogelijk unaniem worden genomen;
- 8.2 Ieder lid van de Beoordelingsraad heeft één stem;
- 8.3 Als unanieme besluitvorming niet mogelijk is wordt besloten bij meerderheid van de uitgebrachte stemmen;
- 8.4 De Beoordelingsraad kan slechts besluiten nemen als een meerderheid van de leden (2/3) ter vergadering aanwezig is.

Hoofdstuk 9 - Geheimhouding

De leden van de Beoordelingsraad mogen geen informatie met betrekking tot hun werkzaamheden voor het Fonds, dan wel niet publieke informatie waarvan zij in het kader van hun werkzaamheden als lid van de Beoordelingsraad kennis nemen, aan derden bekend maken.

Indien een lid van de Beoordelingsraad meent dat op deze regel in een bepaalde situatie een uitzondering moet worden gemaakt, zal hierover vooraf overleg gepleegd worden met het Bestuur, dat uiteindelijk beslist of een uitzondering op de geheimhoudingsplicht mag worden gemaakt. In voorkomende gevallen zal het Bestuur passende maatregelen nemen.

Hoofdstuk 10 - Overige bepalingen

- 10.1 De in 2.2 onder a. en c. genoemde leden van de Beoordelingsraad ontvangen geen separate (kosten) vergoeding. Voor het onder 2.2 b. genoemde lid wordt de hoogte van de vergoeding in overleg met de Beoordelingsraad door het Bestuur vastgesteld;
- 10.2 Het secretariaat van het Fonds en de ruimten van het Fonds staan, na overleg met de voorzitter en secretaris van het bestuur, ter beschikking aan de Beoordelingsraad;
- 10.3 De Beoordelingsraad kan, als het van oordeel is dat het Bestuur niet naar behoren functioneert, zich wenden tot de Ondernemingskamer van het gerechtshof te Amsterdam met het verzoek:
 - een onderzoek door een of meer onafhankelijke onderzoekers te bevelen naar het beleid en de gang van zaken van het pensioenfonds;

- het functioneren van het Bestuur als zodanig te toetsen;

- 10.4 Alvorens de Beoordelingsraad een verzoek indient bij de Ondernemingskamer van het Gerechtshof te Amsterdam, zoals bedoeld in artikel 10.3, dient de Beoordelingsraad in overleg te treden met de Visitatiecommissie. Van dit overleg wordt een schriftelijk verslag gemaakt door de administratie. Het verslag wordt ondertekend door de voorzitter van de Visitatiecommissie en de voorzitter en secretaris van de Beoordelingsraad.
- 10.5 Het indienen van een verzoek als genoemd onder 10.3 kan slecht plaatsvinden indien een meerderheid van de Beoordelingsraad hiertoe besluit in een vergadering waarin alle leden aanwezig zijn;
- 10.6 Dit reglement kan door het Bestuur worden gewijzigd. Voorafgaand aan deze wijziging wordt door het Bestuur overleg gevoerd met de Beoordelingsraad.

Hoofdstuk 11 - Inwerkingtreding

- 11.1 Dit reglement treedt in werking op 1 januari 2008.
- 11.2 Dit reglement is vastgesteld in de bestuursvergadering van de Stichting Pensioenfonds Deloitte op 22 oktober 2008 en nadien gewijzigd op 24 juni 2009.

Rotterdam, 24 juni 2009

Aldus vastgesteld door het Bestuur op 24 juni 2009,

.....

J. Volkers
voorzitter

.....

R.J. Zijlman
secretaris

Aldus vastgesteld door de Beoordelingsraad op 20 april 2009,

.....

F. Bracht
voorzitter

.....

mw. C.E.J. Houwen
secretaris