

# **Reglement Verantwoordingsorgaan**

**Stichting Pensioenfonds Medewerkers Apotheken**

**Inhoud**

<b>Artikel 1</b>	<b>Definities</b>	<b>2</b>
<b>Artikel 2</b>	<b>Doel reglement</b>	<b>2</b>
<b>Artikel 3</b>	<b>Samenstelling verantwoordingsorgaan</b>	<b>2</b>
<b>Artikel 4</b>	<b>Benoeming en functioneren leden verantwoordingsorgaan</b>	<b>2</b>
<b>Artikel 5</b>	<b>Onafhankelijkheid en deskundigheid</b>	<b>3</b>
<b>Artikel 6</b>	<b>Vertrouwelijkheid</b>	<b>4</b>
<b>Artikel 7</b>	<b>Taken en bevoegdheden</b>	<b>4</b>
<b>Artikel 8</b>	<b>Adviesrecht</b>	<b>5</b>
<b>Artikel 9</b>	<b>Recht van enquête</b>	<b>5</b>
<b>Artikel 10</b>	<b>Vergaderingen en besluitvorming</b>	<b>6</b>
<b>Artikel 11</b>	<b>Bezoldiging en faciliteiten</b>	<b>6</b>
<b>Artikel 12</b>	<b>Inwerkingtreding en wijziging reglement</b>	<b>7</b>

**Artikel 1 Definities**

In dit reglement zijn de definities zoals omschreven in artikel 2 van de statuten en artikel 1 van de pensioenreglementen van toepassing.

**Artikel 2 Doel reglement**

1. Het doel van dit reglement is het vastleggen van de werkwijze van het verantwoordingsorgaan, de werkverdeling en de relatie met andere organen van PMA. Het reglement dient verder ter uitwerking van, en aanvulling op datgene wat in de statuten van PMA is bepaald over de taken en bevoegdheden van het verantwoordingsorgaan.
2. Dit reglement is openbaar en wordt kenbaar gemaakt door vermelding in het jaarverslag en door publicatie op de website van PMA.

**Artikel 3 Samenstelling verantwoordingsorgaan**

1. Het bestuur heeft in het kader van de naleving van artikel 33 Pensioenwet een verantwoordingsorgaan ingesteld.
2. Het verantwoordingsorgaan bestaat uit zes leden.
3. Het verantwoordingsorgaan is samengesteld uit twee leden namens de werknemers, twee leden namens de verplicht bij PMA aangesloten werkgevers en twee leden namens de pensioengerechtigden.

**Artikel 4 Benoeming en functioneren leden verantwoordingsorgaan**

1. De twee leden namens de werknemers worden benoemd door de werknemersorganisaties waarbij FNV Bondgenoten één lid benoemt en CNV Publieke zaak één lid benoemt. De twee leden namens de bij PMA aangesloten werkgevers worden benoemd door de KNMP. Eén van de twee leden namens de pensioengerechtigden wordt benoemd door het Coördinatieorgaan Samenwerkende Ouderenorganisaties (CSO), de andere namens de werknemersorganisaties gezamenlijk.
2. De leden van het verantwoordingsorgaan worden benoemd voor een periode van vier jaar. Na afloop van deze periode kunnen zij direct, voor een zelfde termijn, worden herbenoemd.
3. Er is reglementair geen maximum gesteld aan het aantal periodes van herbenoeming en daarmee is herbenoeming, in beginsel, onbeperkt toegestaan.
4. Het bestuur stelt voor iedere nieuwe benoeming een profiel op van de gewenste deskundigheden van het te vervangen lid. Dit profiel wordt door het bestuur aan de benoemende organisatie ter beschikking gesteld. De benoemende organisatie dient bij het zoeken naar een geschikte kandidaat rekening te houden met de wensen van het bestuur zoals beschreven in het profiel.
5. Het bestuur heeft het recht een door de benoemende organisatie voor te dragen lid af te wijzen, wanneer het bestuur van mening is dat dit lid niet voldoende gekwalificeerd is gelet op het opgestelde profiel. Het bestuur dient deze afwijzing schriftelijk gemotiveerd bekend te maken aan de benoemende organisatie. De benoemende organisatie dient vervolgens een nieuw lid als kandidaat voor te dragen. De benoemende organisatie kan ook meerdere kandidaten voorstellen waaruit het bestuur haar keuze kan maken.
6. Aftreden van leden vindt plaats op basis van het aftreedrooster. Dit aftreedrooster is openbaar en wordt kenbaar gemaakt door vermelding in het jaarverslag.

7. Behalve door periodiek aftreden niet gevolgd door herbenoeming eindigt het lidmaatschap van het verantwoordingsorgaan:
  - a. door bedanken;
  - b. door overlijden;
  - c. door een daartoe strekkend besluit van de organisatie die het lid heeft benoemd;
  - d. ingeval van faillissement van het betrokken lid;
  - e. ingeval van curatele van het betrokken lid.Indien het bestuur daartoe redenen ziet, kan zij bij de benoemende organisatie een verzoek indienen om over te gaan tot een tussentijds ontslag zoals bedoeld onder c.
8. Zo spoedig mogelijk na ontstaan van een (tussentijdse) vacature wordt daarin voorzien door de organisatie, die het te vervangen lid heeft benoemd. Ingeval van het tussentijds vervangen van een vacature heeft het nieuw benoemde lid zitting gedurende de termijn die het vervangen lid nog had te vervullen. Na afloop van die termijn is dit lid terstond opnieuw benoembaar.
9. Het verantwoordingsorgaan kan uit haar midden een voorzitter en plaatsvervangend voorzitter en een secretaris en plaatsvervangend secretaris kiezen. Wanneer deze keuze wordt gemaakt dan geldt de keuze voor de periode van één jaar. De secretaris kan indien en voor zover noodzakelijk gebruik maken van de diensten van het bureau van PMA.
10. Bij de keuze voor het instellen van een voorzitter, zorgt de voorzitter voor de goede gang van zaken tijdens de vergaderingen van het verantwoordingsorgaan. Tevens draagt hij zorg voor de formulering van de adviezen van het verantwoordingsorgaan, die aan het bestuur worden uitgebracht. Bij afwezigheid van de voorzitter neemt de plaatsvervangend voorzitter deze taken over. Bij afwezigheid van zowel de voorzitter als diens plaatsvervanger kiest de raad uit zijn midden voor de duur van de vergadering een waarnemend voorzitter.
11. Het verantwoordingsorgaan zal eens in de twee jaar haar eigen functioneren evalueren tijdens een speciaal hiertoe belegde vergadering. De resultaten van deze tweejaarlijkse evaluatie worden niet openbaar gemaakt.

## **Artikel 5      Onafhankelijkheid en deskundigheid**

1. Het is leden van het verantwoordingsorgaan niet toegestaan op te treden als bestuurslid van PMA, als lid van de deelnemersraad, als lid van het interne toezicht of in dienst te zijn van PMA. Het vervullen van genoemde functies is onverenigbaar met het lidmaatschap van het verantwoordingsorgaan en staat benoeming in de weg. Partners van bestuursleden kunnen niet de functie van lid van het verantwoordingsorgaan vervullen.
2. Het verantwoordingsorgaan oefent haar (wettelijke) bevoegdheden, onafhankelijk van andere organen van PMA of derden uit, en heeft derhalve geen verplichting tot ruggespraak met genoemde organen of derden.
3. Alle leden van het verantwoordingsorgaan volgen na hun benoeming een introductieprogramma, waarin in ieder geval aandacht wordt besteed aan de volgende onderwerpen:
  - a. de deskundigheidsvereisten, zoals die gelden voor pensioenfondsbestuurders;
  - b. de specifieke regelingen, uitvoering en eigenschappen van PMA;
  - c. de taken en bevoegdheden van het verantwoordingsorgaan.

4. Iedere twee jaar beoordeelt het bestuur op welke onderdelen gedurende de benoemingsperiode behoefte bestaat aan nadere training of opleiding. PMA speelt hierin een faciliterende rol en draagt hiervan de kosten.

#### **Artikel 6      Vertrouwelijkheid**

Ieder lid van het verantwoordingsorgaan zal alle informatie en documentatie die hij in het kader van deze functie van het bestuur ontvangt vertrouwelijk behandelen en niet buiten het verantwoordingsorgaan openbaar maken, ook niet nadat zijn lidmaatschap is beëindigd.

#### **Artikel 7      Taken en bevoegdheden**

1. Het verantwoordingsorgaan geeft jaarlijks haar schriftelijk en beargumenteerd oordeel over het handelen van het bestuur, over het door het bestuur gevoerde beleid en de door het bestuur gemaakte beleidskeuzes voor de toekomst.
2. Het verantwoordingsorgaan verleent jaarlijks schriftelijk decharge aan het bestuur voor het door het bestuur gevoerde beleid.
3. Het bestuur en het verantwoordingsorgaan komen ten minste éénmaal per jaar bijeen om over de in lid 1 en 2 genoemde taken te overleggen. De datum van deze bijeenkomst wordt jaarlijks in onderlinge overeenstemming vastgesteld. Dit overleg dient in ieder geval in de eerste helft van het kalenderjaar plaats te vinden aan de hand van de concept-jaarrekening en het concept-jaarverslag. Aan de hand van dit overleg en deze stukken dient het verantwoordingsorgaan haar oordeel, zoals genoemd in het eerste lid te vormen.
4. Dit vaststaande overleg dient op een dusdanig tijdstip plaats te vinden dat wezenlijke oordeelsvorming door het verantwoordingsorgaan mogelijk is en dat het bestuur vervolgens voldoende tijd heeft om haar schriftelijke reactie op het oordeel van het verantwoordingsorgaan te formuleren en aan het verantwoordingsorgaan bekend te maken.
5. Het verantwoordingsorgaan zal zich bij haar oordeelsvorming ten minste dienen te baseren op:
  - het concept-jaarverslag en de concept-jaarrekening;
  - de informatie die zij van het bestuur heeft verkregen; en
  - de bevindingen van het interne toezicht.
6. Het bestuur is verplicht tot het geven van een schriftelijke en beargumenteerde reactie op het oordeel van het verantwoordingsorgaan.
7. Het oordeel van het verantwoordingsorgaan en de schriftelijke en beargumenteerde reactie hierop van het bestuur worden opgenomen in het jaarverslag van PMA en hebben betrekking op het boekjaar waarop het jaarverslag betrekking heeft.
8. Het verantwoordingsorgaan heeft ten minste de volgende rechten:
  - a. het recht op overleg met het bestuur;
  - b. het recht op overleg met de externe accountant en de waarmerkende actuaris;
  - c. het recht op informatie.
9. Ten behoeve van het overleg met de externe accountant en de waarmerkende actuaris zal door het bestuur jaarlijks een planning worden opgesteld wanneer het verantwoordingsorgaan dit overleg dient uit te voeren. Dit overleg zal ten minste één maal per jaar plaatsvinden in de eerste helft van het kalenderjaar. Dit overleg zal plaatsvinden op

een dusdanig moment dat de concept-jaarrekening en het concept-jaarverslag beschikbaar zijn.

10. Het verantwoordingsorgaan bevordert dat zij tijdig alle informatie van het bestuur ontvangt over alle feiten en ontwikkelingen welke informatie het verantwoordingsorgaan nodig heeft om adequaat te kunnen functioneren en haar taken naar behoren te kunnen uitoefenen. Het bestuur is ruimhartig in het verstrekken van informatie aan het verantwoordingsorgaan. Het verantwoordingsorgaan is bevoegd om met het bestuur nadere afspraken te maken over de informatievoorziening, onder andere ten aanzien van omvang, presentatie en frequentie hiervan.
11. Ontvangt een lid van het verantwoordingsorgaan uit andere bron dan het bestuur informatie of signalen die in het kader van zijn functioneren en zijn taakuitoefening van belang zijn, dan brengt hij deze informatie zo spoedig mogelijk ter kennis van (de voorzitter van) het verantwoordingsorgaan.

#### **Artikel 8 Adviesrecht**

1. Het bestuur stelt het verantwoordingsorgaan in de gelegenheid om advies uit te brengen over elk voorgenomen besluit van het bestuur tot:
  - a. het vaststellen en wijzigen van de vergoedingsregeling voor bestuursleden;
  - b. het wijzigen van het beleid ten aanzien van het verantwoordingsorgaan;
  - c. de vorm, inrichting en samenstelling van het interne toezicht;
  - d. het vaststellen en wijzigen van een interne klachten- en geschillenprocedure
  - e. het vaststellen en wijzigen van het communicatie- en voorlichtingsbeleid.
2. Het bestuur vraagt het advies van het verantwoordingsorgaan op een zodanig tijdstip, dat het van wezenlijke invloed kan zijn op de in het vorige lid genoemde voorgenomen besluiten.
3. Het verantwoordingsorgaan zal ter uitvoering van zijn adviesrecht door het bestuur alle informatie worden verstrekt, die het verantwoordingsorgaan redelijkerwijs nodig heeft om zijn taak te kunnen uitvoeren. Bij het vragen van advies wordt aan het verantwoordingsorgaan een overzicht verstrekt van de beweegredenen voor het voorgenomen besluit, alsmede van de gevolgen die het voorgenomen besluit naar verwachting voor de belanghebbenden bij het fonds zal hebben.
4. Het bestuur deelt het verantwoordingsorgaan zo spoedig mogelijk schriftelijk mee, of het een advies niet of niet geheel volgt, waarbij tevens wordt megedeeld waarom van het advies wordt afgeweken.

#### **Artikel 9 Recht van enquête**

1. Het verantwoordingsorgaan kan, wanneer zij van oordeel is dat het bestuur van PMA niet naar behoren functioneert, in het kader van het recht van enquête een verzoek indienen bij de ondernemingskamer van het gerechtshof te Amsterdam om:
  - a. een onderzoek door een of meer onafhankelijke onderzoekers te bevelen naar het beleid en de gang van zaken, en/of
  - b. het functioneren van het bestuur als zodanig te toetsen.
2. Een dergelijk verzoek door het verantwoordingsorgaan behoeft een besluit van het verantwoordingsorgaan waarbij ten minste vier van de leden aanwezig zijn en waarbij drie/vierde van de aanwezige leden zich hiervoor uitspreekt.

3. Voorafgaand aan de indiening van dat verzoek dient de visitatiecommissie, bedoeld in artikel 9 van de Statuten, zich daarover te hebben uitgesproken.
4. De artikelen 346 tot en met 359 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek zijn van overeenkomstige toepassing.
5. De kosten die verband houden met het indienen van het in het eerste lid bedoelde verzoek komen ten laste van PMA indien zij redelijkerwijs noodzakelijk zijn voor de vervulling van de taak van het verantwoordingsorgaan en PMA van de te maken kosten vooraf in kennis is gesteld door (de voorzitter van) het verantwoordingsorgaan.

#### **Artikel 10 Vergaderingen en besluitvorming**

1. Jaarlijks stelt (de voorzitter van) het verantwoordingsorgaan een vergaderschema op.
2. In overeenstemming met artikel 7 worden ieder kalenderjaar tenminste één maal een vergadering gehouden. Voorts wordt een vergadering gehouden wanneer de voorzitter (indien van toepassing) of ten minste vier leden van het verantwoordingsorgaan dit nodig achten.
3. Ieder lid van het verantwoordingsorgaan wordt geacht de vergaderingen bij te wonen na daartoe behoorlijk te zijn opgeroepen. Bij frequente afwezigheid zal het betreffende lid hierop door de voorzitter worden aangesproken.
4. In het jaarverslag zullen de onderwerpen van de vergaderingen en de personen die daarbij aanwezig zijn geweest worden opgenomen.
5. Ieder lid heeft één stem. Het verantwoordingsorgaan neemt besluiten bij meerderheid van stemmen in een vergadering waarbij ten minste vier van de leden van het verantwoordingsorgaan aanwezig zijn.
6. Indien in een vergadering geen geldige besluiten kunnen worden genomen wordt binnen een periode van maximaal één maand en ten minste twee weken een tweede vergadering vastgesteld. Is in die vergadering het vereiste aantal leden weer niet aanwezig, dan kunnen in die vergadering besluiten worden genomen mits van alle drie de geledingen tenminste één lid aanwezig is.
7. Blanco stemmen en ongeldig uitgebrachte stemmen worden gemeld in het verslag en worden als niet uitgebrachte stemmen beschouwd.
8. Bij staking van stemmen wordt het nemen van een besluit uitgesteld tot een volgende vergadering. Deze vergadering wordt binnen een periode van maximaal één maand en ten minste twee weken vastgesteld. Indien de stemmen dan wederom staken, wordt het voorstel geacht te zijn verworpen en wordt het besluit geacht niet te zijn genomen.

#### **Artikel 11 Bezoldiging en faciliteiten**

1. De leden van de het verantwoordingsorgaan ontvangen een vergoeding van 50% van het SER-advies voor bestuurders.
2. De leden van het verantwoordingsorgaan ontvangen een vergoeding van de gemaakte reiskosten op basis van het tarief dat geldt voor de leden van het bestuur van PMA.
3. De vergoedingen in de leden 1 en 2 worden gemaximeerd op vier vergaderingen per jaar.
4. De leden van het verantwoordingsorgaan kunnen, indien en voor zover redelijkerwijs noodzakelijk is voor de vervulling van de taken en rechten op grond van dit reglement, gebruik maken van de diensten van het bureau van PMA.

**Artikel 12 Inwerkingtreding en wijziging reglement**

Dit reglement treedt in werking op 1 januari 2008. Dit reglement kan worden gewijzigd, na overleg met het verantwoordingsorgaan, door een besluit van het bestuur.