

Reglement Verantwoordingsorgaan Stichting Pensioenfonds Essity

Vastgesteld op: 19 november 2020

1. Positie binnen Stichting Pensioenfonds Essity

- 1.1 Stichting Pensioenfonds Essity (het pensioenfonds) is een ondernemingspensioenfonds.

Het bestuur van het pensioenfonds heeft ten doel het uitvoeren van de pensioenregeling en in het kader daarvan het verstrekken of doen verstrekken van pensioen- of andere uitkeringen aan deelnemers, gewezen deelnemers, gewezen partners en pensioengerechtigden van alle bij het pensioenfonds aangesloten ondernemingen.

Het bestuur legt verantwoording hierover af aan het Verantwoordingsorgaan (VO). De positie van het VO is mede verankerd in artikel 10 van de statuten van het pensioenfonds.

- 1.2 Het 'Reglement Verantwoordingsorgaan Stichting Pensioenfonds Essity' wordt vastgesteld door het bestuur van het pensioenfonds.
- 1.3 Voor dit reglement worden dezelfde begrippen gehanteerd als de begrippen in de statuten en het pensioenreglement van het pensioenfonds, tenzij anders wordt aangegeven.

2. Samenstelling en benoeming van het Verantwoordingsorgaan

- 2.1 Het VO bestaat uit minimaal vier leden. De leden zijn:
- a. Minimaal twee vertegenwoordigers uit de kring van de actieve deelnemers in de pensioenregeling van het pensioenfonds;
 - b. Eén vertegenwoordiger namens de aangesloten ondernemingen, en
 - c. Minimaal één vertegenwoordiger uit de kring van pensioengerechtigden.

- 2.2 Het bestuur draagt zorg dat de verhouding tussen leden namens deelnemers en pensioengerechtigden, in overeenstemming met het wettelijk kader is ingericht. Op basis hiervan kan worden besloten om extra leden toe te voegen zodat de zetels op basis van de onderlinge getalsverhoudingen verdeeld worden tussen de werknemersvertegenwoordigers en de vertegenwoordigers van de pensioengerechtigden.

In 2020 bestaat het VO uit drie werknemersvertegenwoordigers, één vertegenwoordiger namens de aangesloten ondernemingen en één vertegenwoordiger namens de pensioengerechtigden.

- 2.3 De vertegenwoordigers van de deelnemers, ondernemingen en pensioengerechtigden worden als volgt benoemd:
- a. De vertegenwoordiger van de deelnemers wordt door middel van een voordracht van de Centrale ondernemingsraad van de aangesloten ondernemingen benoemd;
 - b. De vertegenwoordiger van de aangesloten ondernemingen wordt door middel van een voordracht van Essity Holding Netherlands B.V. namens de gezamenlijk aangesloten ondernemingen benoemd;
 - c. De vertegenwoordiger van de pensioengerechtigden wordt benoemd door het bestuur, na verkiezing door de pensioengerechtigden. De voorwaarden voor de verkiezing zijn vastgelegd in het Reglement Governance en bestuursorganen. Pensioengerechtigden die een wezenpensioen ontvangen, zijn uitgesloten.

De leden worden benoemd door het bestuur voor een periode van 4 jaar. Elke vertegenwoordiger treedt af na een periode van vier jaar volgens een door het bestuur op te stellen rooster. De aftredende leden zijn terstond herbenoembaar, mits voldaan wordt aan de in artikel 2.5 genoemde voorwaarden.

Leden worden benoemd nadat het bestuur heeft vastgesteld dat het kandidaat-lid voldoet aan de voorwaarden als bedoeld in 2.5. Het VO en het bestuur hebben kennismakingsgesprekken met het kandidaat-lid. Het VO brengt een advies uit aan het bestuur alvorens het bestuur besluit tot benoeming.

- 2.4 Indien volgens het rooster van aftreden of tussentijds een vacature ontstaat, stelt het VO het bestuur daarvan schriftelijk in kennis. Het bestuur verzoekt, afhankelijk van de geleding waarin de vacature ontstaat, de desbetreffende geleding zo spoedig mogelijk te voorzien in de vacature. Vervolgens is het bepaalde in 2.5 van toepassing. Het nieuw te benoemen lid neemt de plaats in van het afgetreden lid. De zittingsduur van het nieuwe lid is vier jaar, tenzij het bestuur besluit tot een kortere periode.
- 2.5 Het bestuur stelt profielschetsen op en vast, waar de leden van het VO aan dienen te voldoen. Het bestuur evalueert het profiel periodiek.

Om zitting te nemen in het VO dienen de vertegenwoordigers – naast de vereisten zoals genoemd in het functieprofiel - te voldoen aan de volgende criteria:

- a. Actieve deelnemer (of deelnemer geweest) in het pensioenreglement van het pensioenfonds of haar rechtsvoorgangers;
- b. Kennis van de Essity organisatie;
- c. Affiniteit met financiën;
- d. Verklaring omtrent gedrag (VOG) door gemeente;
- e. Geen lid zijn van het bestuur of het interne toezicht.

- 2.6 Het lidmaatschap van een lid van het VO zal worden beëindigd door:
- a. Het verstrijken van de zittingsduur, zonder dat dit door herbenoeming wordt gevolgd;
 - b. Het bedanken door het betreffende lid;
 - c. Beëindiging van het dienstverband bij de werkgever, voor wat de vertegenwoordigers van de deelnemers en de werkgever betreft;
 - d. Het aanvaarden van een andere functie binnen het pensioenfonds;
 - e. Het niet naar behoren functioneren van het lid van het VO, naar het unanieme oordeel van de overige leden van het verantwoordingsorgaan;
 - f. Overlijden.

Een lid van het VO kan worden ontslagen door het bestuur, na advies van het VO. Bij ontslag op grond van sub e of indien het VO naar de mening van het bestuur ten onrechte niet tot ontslag overgaat, kan het bestuur na overleg met de visitatiecommissie een lid ontslaan.

- 2.7 Gedurende het bestaan van een vacature behoudt het VO zijn volledige bevoegdheden.

3. Rechten en bevoegdheden van het Verantwoordingsorgaan

- 3.1 Het VO heeft de bevoegdheid een oordeel te geven over het handelen van het pensioenfonds aan de hand van het bestuursverslag, de jaarrekening en andere informatie, waaronder de bevindingen van het interne toezicht, over het door het pensioenfonds uitgevoerde beleid, alsmede over beleidskeuzes voor de toekomst.
- 3.2 Het pensioenfonds staat de leden van het VO het gebruik toe van de voorzieningen waarover het kan beschikken, voor zover dat redelijkerwijs voor de vervulling van zijn taak noodzakelijk is.
- 3.3 Het VO heeft recht op de voorzieningen genoemd in de artikelen 16, 17, 18 en 22 van de Wet op de Ondernemingsraden.
- 3.4 Het VO geeft het oordeel als bedoeld in 3.1 uiterlijk op 1 juni van ieder jaar aan de hand van het concept bestuursverslag, de concept jaarrekening, alle andere door het pensioenfonds verstrekte relevante informatie en de bevindingen van het interne toezicht orgaan.
- 3.5 Het VO heeft in het kader van de oordeelsvorming recht op overleg met het bestuur en/of directie, de visitatiecommissie, de externe accountant en de externe actuaris.

- 3.6 Het VO kan het pensioenfonds verzoeken om hem tijdig alle gegevens te verschaffen, die het voor de vervulling van zijn taak redelijkerwijs nodig heeft.

Het VO heeft in ieder geval recht op de volgende (periodieke) informatie:

- a. Actuariële en bedrijfstechnische nota (ABTN);
 - b. De documenten betreffende het beleggingsbeleid, Het Beleggingskader en het (jaarlijkse) Beleggingsplan;
 - c. Voorlopige dekkingsgraadrapportages;
 - d. Notulen van de bestuursvergaderingen.
- 3.7 Het VO ontvangt van het pensioenfonds periodiek alle stukken zoals genoemd in 3.4 en 3.6 en uiterlijk 1 juni het concept bestuursverslag en de concept jaarrekening.
- 3.8 Het VO verstrekt het oordeel als bedoeld in 3.1 schriftelijk en beargumenteerd aan het pensioenfonds. Het oordeel wordt samen met de reactie van het bestuur daarop bekend gemaakt en opgenomen in het bestuursverslag.
- 3.9 Het VO heeft het recht advies uit te brengen over:
- a. Het beleid inzake beloningen;
 - b. De vorm en inrichting van het intern toezicht;
 - c. Het vaststellen en wijzigen van een interne klachten- en geschillenprocedure;
 - d. Het vaststellen en wijzigen van het communicatie en voorlichtingsbeleid;
 - e. Gehele of gedeeltelijke overdracht van de verplichtingen van het pensioenfonds of de overname van verplichtingen door het pensioenfonds;
 - f. Liquidatie, fusie of splitsing van het pensioenfonds;
 - g. Het sluiten, wijzigen of beëindigen van een uitvoeringsovereenkomst;
 - h. Het omzetten van het pensioenfonds in een andere rechtsvorm, bedoeld in artikel 18 van Boek 2 van het Burgerlijke Wetboek; en;
 - i. De samenstelling van de feitelijke premie en de hoogte van de premiecomponenten.

Het VO motiveert zijn advies en deelt dit schriftelijk mede aan het bestuur.

- 3.10 Het advies van het verantwoordingsorgaan wordt op een zodanig tijdstip gevraagd dat het van wezenlijke invloed kan zijn op de besluitvorming door het bestuur van het pensioenfonds.
- 3.11 Bij het vragen van het advies wordt aan het verantwoordingsorgaan een overzicht verstrekt van de beweegredenen voor het besluit en van de gevolgen die het besluit naar verwachting voor de deelnemers, gewezen deelnemers en pensioengerechtigden zal hebben.

- 3.12 Het bestuur deelt het verantwoordingsorgaan zo spoedig mogelijk mee, of het een advies niet of niet geheel volgt. Tevens wordt medegedeeld waarom van het advies of van een daarin vervat minderheidsadvies wordt afgeweken.
- 3.13 Het VO kan bij de Ondernemingskamer van het Gerechtshof te Amsterdam beroep instellen tegen een besluit betreffende een aangelegenheid als bedoeld in artikel 3.9 indien:
- a. Het VO met betrekking tot dat besluit niet voorafgaand in de gelegenheid is gesteld advies uit te brengen; of
 - b. Het besluit niet in overeenstemming is met het advies van het VO; of
 - c. feiten en omstandigheden bekend zijn geworden die, waren zij bekend geweest ten tijde van het uitbrengen van het advies, aanleiding zouden kunnen zijn geweest om dat advies niet uit te brengen zoals het is uitgebracht.

De bepalingen uit artikel 217 Pensioenwet zijn van overeenkomstige toepassing op dit beroepsrecht.

- 3.14 Het VO 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:
- a. Een onderzoek door een of meer onafhankelijke onderzoekers te bevelen naar het beleid en de gang van zaken bij het pensioenfonds;
 - b. Het functioneren van het bestuur als zodanig te toetsen.
- 3.15 Tot een verzoek als bedoeld in 3.13 of 3.14 kan slechts worden besloten indien alle leden tijdens een vergadering aanwezig zijn en een gekwalificeerde meerderheid daarmee instemt.
- 3.16 Alvorens een verzoek als bedoeld in 3.14 in te dienen, meldt het VO dit voornemen schriftelijk en beargumenteerd aan het bestuur en het intern toezicht en stelt het bestuur en het intern toezicht in de gelegenheid hierop te reageren.

Naast de bepalingen uit de leden 3.13 en 3.14 is ook artikel 217 en 219 Pensioenwet van toepassing op dit enquêterecht.

- 3.17 Het VO evalueert ten minste jaarlijks het functioneren van het VO als collectief en de individuele VO-leden. Het VO kan zich hierbij door (een) externe deskundige(n) laten ondersteunen. Ten minste eenmaal per twee jaar wordt deze periodieke zelfevaluatie door een externe partij uitgevoerd.

4. Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan

- 4.1 Het VO kiest uit zijn midden een voorzitter en een plaatsvervangend voorzitter en een secretaris en een plaatsvervangend secretaris. De plaatsvervangende voorzitter kan de secretaris zijn.
De voorzitter zit de vergadering voor. De voorzitter en de secretaris zijn samen verantwoordelijk voor het organiseren van de vergaderingen en de vastlegging van de vergaderingen, correspondentie en archief. De voorzitter en secretaris kunnen daartoe ondersteuning verzoeken van de directie van het pensioenfonds.
- 4.2 Het VO komt ten minste twee keer per jaar in vergadering bijeen, of zo dikwijls als minimaal twee van de leden van het verantwoordingsorgaan daartoe verzoeken. Het VO vergadert voorts wanneer de voorzitter dit nodig acht of indien het bestuur of de directie dit verzoekt.
- 4.3 Geldige besluiten kunnen worden genomen wanneer ten minste:
- a. de meerderheid van de leden van het verantwoordingsorgaan (zijnde de helft plus één) tijdens de vergadering aanwezig is, dan wel vertegenwoordigd wordt; en
 - b. van iedere geleding tenminste één lid tijdens de vergadering aanwezig is, dan wel vertegenwoordigd wordt.
- 4.4 Elk lid heeft één stem. Als aan het bepaalde in 4.3 is voldaan, worden alle besluiten van het VO genomen bij volstrekte meerderheid van stemmen van de ter vergadering aanwezige of vertegenwoordigde leden. Een uitzondering geldt voor een besluit tot fusie of liquidatie van het pensioenfonds, hiervoor is een unaniem besluit nodig.
- 4.5 Een lid neemt niet deel aan de beraadslaging en de besluitvorming indien hij daarbij een direct of indirect persoonlijk belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van het pensioenfonds of het belang dat het pensioenfonds dient te vertegenwoordigen. Wanneer alle leden van het VO een tegenstrijdig belang hebben legt het VO de overwegingen die aan het besluit ten grondslag liggen schriftelijk vast en meldt het tegenstrijdig belang aan het bestuur.

In afwijking van artikel 4.3 is er in deze situatie sprake van een geldig besluit, indien de meerderheid van de aanwezige leden tot dit besluit komt.

- 4.6 Van vertegenwoordiging als bedoeld in 4.3 is sprake als het afwezige lid een aanwezig lid schriftelijk of per e-mail gevolmachtigd heeft tijdens de vergadering zijn/haar stem uit te brengen. Het afwezige lid dient zich bij de secretaris af te melden. Indien het afwezige lid zich laat vertegenwoordigen dient hij/zij tevens aan de secretaris te melden wie hem/haar vertegenwoordigt.
In geval van ziekte of andere persoonlijke omstandigheden waardoor een lid

langdurig aanwezig is, kan voor langere tijd een volmacht worden gegeven aan een ander lid van het VO dan wel een lid worden benoemd op basis van de benoemingsprocedure als benoemd in artikel 2.

- 4.7 Bij staking van stemmen over zaken wordt het voorstel geacht te zijn verworpen. Bij staking van stemmen over personen vindt er een herstemming plaats. Als bij herstemming de stemmen opnieuw staken wordt het voorstel geacht te zijn verworpen.
- 4.8 Het stemmen geschiedt schriftelijk indien ten minste twee leden daarom verzoeken. Stemming over personen dient altijd schriftelijk plaats te vinden.
- 4.9 Indien bij de besluitvorming niet is voldaan aan de voorwaarde als genoemd in artikel 4.3 sub b, en 4.6. is niet van toepassing, dan zal een volgende vergadering binnen 14 dagen worden uitgeroepen. Indien op de volgende vergadering wederom niet wordt voldaan aan artikel 4.3 sub b, kan toch een geldig besluit worden genomen indien de meerderheid van de aanwezige leden positief beslist.

5. Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan met het bestuur

- 5.1 Het VO vergadert minimaal twee keer per jaar gezamenlijk met het bestuur. Tijdens deze vergaderingen worden de aangelegenheden aan de orde gesteld waarover het bestuur van het pensioenfonds of het VO overleg wenselijk acht.
- 5.2 Ingeval het bestuur verzoekt tot overleg, wordt het verzoek gericht aan de voorzitter van het VO. Ingeval het VO daartoe verzoekt, zal het verzoek, via de directie, worden gericht aan de voorzitter van het bestuur.
- 5.3 Tijdens deze vergaderingen worden zaken aan de orde gesteld waarover het bestuur of het VO overleg wenselijk acht. Het bestuur legt in ieder geval in één van de vergaderingen verantwoording af over hetgeen in 3.1 is vermeld.
- 5.4 Uiterlijk vier werkdagen vóór de vergadering ontvangen de leden van het verantwoordingsorgaan de agenda en de daarbij behorende stukken voor de desbetreffende vergadering. In spoedeisende gevallen kan de voorzitter (en bij zijn afwezigheid de plaatsvervangend voorzitter) bepalen dat de agenda en/of de daarbij behorende stukken op een kortere termijn worden toegezonden.
- 5.5 Vergadering kunnen op kantoor en/of online plaatsvinden. Bij online-besluitvorming zullen voorgestelde besluiten per e-mail aan alle leden van het verantwoordingsorgaan worden voorgelegd. Een besluit van het verantwoordingsorgaan komt tot stand als de meerderheid van zijn leden, waaronder van elke geleding ten minste één lid, reageert op de voorlegger.

6. Voorzieningen en beloning Verantwoordingsorgaan

- 6.1 Conform de statuten kan het bestuur besluiten tot een beloning van leden van het Verantwoordingsorgaan namens de kring pensioengerechtigden.

Het bestuur heeft besloten een beloning toe te kennen. Het bestuur acht een beloning gerechtvaardigd voor deze leden vanwege de verantwoordelijkheid, de tijdsbesteding en inbreng van deskundigheid. Het bestuur heeft tot een beloningssystematiek besloten die past bij uitvoering van de functie. Het bestuur heeft advies gevraagd aan het VO. Het VO heeft geen bezwaar tegen de beloning. De beloning is als volgt vastgesteld:

Beloning lid Verantwoordingsorgaan namens de pensioengerechtigden:

- a. Maximum per jaar: euro 3.000 (opbouwaanname: 6 bijeenkomsten a euro 500), deze vergoeding is inclusief vergoeding reiskosten, maar exclusief extra kosten als hotelovernachting en overige;
- b. Indien er meer bijeenkomsten zijn blijft de vergoeding euro 3.000;
- c. Indien een lid afwezig is bij een formele bijeenkomst (vergadering VO, bestuursvergadering, cursusdag, technisch overleg, bijeenkomst met VO) zal euro 500 in mindering worden gebracht op de totale jaarlijkse vergoeding.

Het bestuur kan te allen tijde, na raadpleging van het VO, besluiten tot aanpassing van de beloning.

- 6.2 Het VO beoordeelt zelf welke opleiding nodig is om aan de geschiktheidseisen voor de functie te kunnen voldoen. Het VO maakt afspraken met het pensioenfonds over de te volgen opleidingen en de kosten van de opleidingen. Het bestuur besluit welk budget beschikbaar is voor opleidingen.

7. Geheimhouding

- 7.1 De leden van het VO zijn verbonden personen van het pensioenfonds en dienen de gedragscode van het fonds te ondertekenen.
- 7.2 Leden van het VO en/of kandidaatleden van het VO kunnen pas met hun functie aanvangen nadat zij de gedragscode ondertekend hebben.

8. Inwerkingtreden en wijziging van het reglement

8.1 Dit reglement treedt in werking getreden op **19 november 2020**.

8.2 Dit reglement is vastgesteld door het bestuur. Dit reglement kan nadien worden gewijzigd na advies van het VO.

Aldus vastgesteld door het bestuur van Stichting Pensioenfonds Essity
19 november 2020.

Dit reglement vervangt voorgaande VO-reglement(en).

L. Ligthart
Voorzitter

C. Quint
Secretaris