

Reglement Verantwoordingsorgaan Stichting Pensioenfonds Essity

Artikel 1: Algemeen

Artikel 1.1

Dit reglement is opgesteld ingevolge artikel 10 lid 6 van de Statuten. Dit reglement is onderdeel van het Reglement governance bestuur en bestuursorganen Stichting Pensioenfonds Essity en is een aanvulling op de bepalingen over het Verantwoordingsorgaan en zijn leden zoals verwoord in toepasselijke wet- en regelgeving.

Dit definities zoals opgenomen in artikel 1 van de Statuten zijn ook van toepassing voor dit reglement. De termen waarvoor een definitie in de Statuten is opgenomen, beginnen met een hoofdletter.

Artikel 2: Samenstelling en benoeming

Artikel 2.1

Het Verantwoordingsorgaan bestaat uit minimaal drie leden, waarvan één vertegenwoordiger van de Deelnemers, één vertegenwoordiger van de Pensioengerechtigden en één vertegenwoordiger van de Werkgever.

Artikel 2.2

De leden van het Verantwoordingsorgaan worden zoals bedoeld in artikel 10 lid 2 van de Statuten als volgt benoemd:

- a. de vertegenwoordiger van de deelnemers wordt door middel van een voordracht van de COR 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 middel van een voordracht na verkiezing door de Pensioengerechtigden. Pensioengerechtigden die een wezenpensioen ontvangen zijn uitgesloten.

Artikel 2.3

De leden van het Verantwoordingsorgaan kunnen pas in functie treden nadat zij na goedkeuring van de Niet Uitvoerende Bestuursleden door de Uitvoerende Bestuursleden zijn benoemd.

Artikel 2.4

Voor het borgen van de kwaliteit van het Verantwoordingsorgaan worden kandidaten getoetst aan het functieprofiel voor leden van het Verantwoordingsorgaan. Als het Algemeen bestuur van mening is dat de kandidaat wezenlijk afwijkt van het functieprofiel, treedt deze niet in functie.

In tegenstelling tot hetgeen is bepaald in de Statuten en het Reglement governance bestuur en bestuursorganen wordt het functieprofiel voor leden van het Verantwoordingsorgaan door het Verantwoordingsorgaan vastgesteld.

Artikel 2.5

De leden van het Verantwoordingsorgaan worden benoemd voor een periode van 4 jaar en zullen aftreden volgens een door het Algemeen bestuur op te stellen rooster. De aftredende leden zijn direct hernoembaar. Met inachtneming van de code pensioenfondsen geldt er een maximum zittingsperiode van drie aaneengesloten periodes.

Artikel 2.6

Het lidmaatschap van een lid van het Verantwoordingsorgaan zal naast de in artikel 10, lid 5 van de Statuten genoemde redenen worden beëindigd door:

- a. het verstrijken van de zittingsduur, zonder dat dit door herbenoeming wordt gevolgd;
- b. beëindiging van het dienstverband bij de Werkgevers, indien het een vertegenwoordiger van de deelnemers of de werkgever betreft;
- c. het aanvaarden van een andere functie binnen het Pensioenfonds;
- d. het niet naar behoren functioneren, naar het unanieme oordeel van de overige leden van het Verantwoordingsorgaan;

Artikel 2.7

Indien een vacature ontstaat stelt het Verantwoordingsorgaan het Algemeen bestuur daarvan schriftelijk in kennis. Het Algemeen bestuur verzoekt, afhankelijk van de geleding waarin de vacature ontstaat, de desbetreffende geleding zo spoedig mogelijk te voorzien in de vacature. Het nieuw te benoemen lid neemt de plaats in van het afgetreden lid. De zittingsduur van het nieuwe lid is vier jaar, tenzij het Algemeen bestuur besluit tot een kortere periode.

Artikel 2.8

Indien een leeftijdscohort voorafgaand aan het vaststellen van de risicohouding ondervertegenwoordigd is in het Verantwoordingsorgaan, vraagt het Pensioenfonds bij het uitvragen van de risicohouding de leden van dit leeftijdscohort actief zich aan te melden voor het verantwoordingsorgaan. Het Algemeen bestuur zal het Verantwoordingsorgaan hieromtrent informeren. Het verantwoordingsorgaan wordt niet uitgebreid als gevolg van deze uitvraag.

Artikel 2.9

Tijdens het bestaan van een vacature behoudt het Verantwoordingsorgaan zijn volledige bevoegdheden.

Artikel 2.9

Een lid van het Verantwoordingsorgaan kan worden geschorst naar het unanieme oordeel van de overige leden van het Verantwoordingsorgaan.

Artikel 3: Rechten en bevoegdheden

Artikel 3.1

Het Verantwoordingsorgaan heeft de bevoegdheid jaarlijks een algemeen oordeel te geven over het handelen van het Algemeen bestuur algemene zin, het uitgevoerde beleid in het afgelopen kalenderjaar en beleidskeuzes die op de toekomst betrekking hebben, waaronder de keuzes die van invloed zijn op de uitvoeringskosten. Dit oordeel omvat daarnaast in ieder geval een oordeel over de gemaakte uitvoeringskosten.

Artikel 3.2

Het Verantwoordingsorgaan geeft zijn oordeel als bedoeld in het voorgaande artikel uiterlijk op 1 juni van ieder jaar aan de hand van het (concept) bestuursverslag, de (concept) jaarrekening en alle andere door het Algemeen bestuur verstrekte relevantie informatie.

Artikel 3.3

Het Pensioenfonds staat de leden van het Verantwoordingsorgaan het gebruik toe van de voorzieningen waarover het kan beschikken, voor zover dat redelijkerwijs voor de vervulling van zijn taak noodzakelijk is.

Artikel 3.4

Het Verantwoordingsorgaan is bevoegd deskundigen te raadplegen indien het dat voor de uitoefening van zijn taak noodzakelijk acht.

Artikel 3.5

Het Verantwoordingsorgaan heeft het recht advies uit te brengen over:

- a. het beloningsbeleid;
- b. de vorm en inrichting van het intern toezicht;
- c. de profielschets voor leden van het Niet Uitvoerend Bestuur.
- d. het vaststellen en wijzigen van een interne klachten- en geschillenprocedure;
- e. het verstellen en wijzigen van het communicatie- en voorlichtingsbeleid;
- f. gehele of gedeeltelijke overdracht van de verplichtingen van het Pensioenfonds over de overname van verplichtingen door het Pensioenfonds;
- g. liquidatie, fusie of splitsing van het Pensioenfonds;
- h. het sluiten, wijzigen of beëindigen van een Uitvoeringsovereenkomst;
- i. het omzetten van het Pensioenfonds in een andere rechtsvorm, bedoeld in artikel 18 van Boek 2 van het Burgerlijk wetboek; en
- j. de samenstelling van de feitelijke premie en de hoogte van de premiecomponenten, tot aan het moment dat de pensioenregeling is aangepast aan de Wet toekomst pensioenen.

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

Artikel 3.6

Het advies van het Verantwoordingsorgaan wordt op een zodanig tijdstip gevraagd dat het van wezenlijke invloed kan zijn op de besluitvorming door het Algemeen bestuur van het Pensioenfonds.

Artikel 3.7

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.

Artikel 3.8

Het Algemeen 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.

Artikel 3.9

Indien het Verantwoordingsorgaan van oordeel is dat het Algemeen bestuur niet naar behoren functioneert, kan het zich wenden tot de Ondernemingskamer van het Gerechtshof te Amsterdam met het verzoek:

- a. een onderzoek te bevelen naar het beleid van en de gang van zaken binnen het Pensioenfonds;
- b. het functioneren van het Algemeen bestuur als zodanig te toetsen.

Artikel 3.10

1. Tot een verzoek zoals bedoeld in het voorgaande artikel kan alleen worden besloten indien alle zittende leden van het Verantwoordingsorgaan aanwezig zijn en ermee in stemmen.
2. Daarnaast dient het Verantwoordingsorgaan het voornemen tot het verzoek schriftelijk en beargumenteerd aan het Algemeen bestuur te melden en wordt het Algemeen bestuur in de gelegenheid gesteld om op dit voornemen te reageren.
3. De kosten die verband houden met het indienen van het in het voorgaande artikel bedoelde verzoek komen ten laste van het Pensioenfonds indien zij redelijkerwijs noodzakelijk zijn voor de vervulling van de taak van het Verantwoordingsorgaan. Het Pensioenfonds wordt vooraf van de te maken kosten in kennis gesteld.

Artikel 3a: Rechten en bevoegdheden in de transitieperiode naar het nieuwe pensioenstelsel

Het Verantwoordingsorgaan heeft in het kader van de Wet toekomst pensioenen een aantal bevoegdheden die specifiek gelden tijdens de transitieperiode in de zin van hoofdstuk 6b van de Pensioenwet.

Artikel 3a.1

Het Algemeen bestuur informeert het Verantwoordingsorgaan over het besluit tot afzien van collectieve waardeoverdracht na de collectieve wijziging van de pensioenovereenkomst aan de Wet toekomst pensioenen met de analyse en onderbouwing van dat besluit.

Artikel 3a.2

Het Algemeen bestuur stelt het Verantwoordingsorgaan in de gelegenheid advies uit te brengen over het voorgenomen besluit tot de collectieve waardeoverdracht met inbegrip van het aanwenden van het vermogen van het Pensioenfonds op verzoek van de Werkgever in verband met een collectieve wijziging van de pensioenovereenkomst aan de Wet toekomst pensioenen. Ten aanzien van dit advies zijn de artikelen 3.4 en 3.6 t/m 3.10 van dit reglement van overeenkomstige toepassing.

Artikel 3a.3

Het Verantwoordingsorgaan heeft het recht om advies uit te brengen over een door het Algemeen bestuur voorgenomen besluit om het vermogen, met uitzondering van het minimaal vereist eigen vermogen, van het Pensioenfonds aan te wenden voor de initiële vulling van een solidariteitsreserve of risicodelingsreserve, de compensatie van Deelnemers door het toekennen van extra pensioenaanspraken of het toekennen van extra pensioenrechten aan pensioengerechtigden tot maximaal hun technische voorziening. Dit besluit kan uitsluitend genomen worden indien het Algemeen bestuur na een voorafgaand verzoek tot collectieve waardeoverdracht van de Werkgever in verband met een collectieve wijziging van de Pensioenovereenkomsten.

Artikel 3a.4

Het Algemeen bestuur stelt het Verantwoordingsorgaan in het bezit van het besluit van de Werkgever tot heroverweging van het verzoek tot collectieve waardeoverdracht in verband met een collectieve wijziging van de pensioenovereenkomst aan de Wet toekomst pensioenen en onderbouwing van het resultaat van die heroverweging. Het Algemeen bestuur doet dat, nadat het Algemeen bestuur de Werkgever heeft geïnformeerd over een negatief advies van het Verantwoordingsorgaan of een geleding binnen het Verantwoordingsorgaan over de voorgenomen collectieve waardeoverdracht en de Werkgever heeft gevraagd het verzoek tot waardeoverdracht te heroverwegen met inachtneming van het advies van het Verantwoordingsorgaan of een geleding van het Verantwoordingsorgaan.

Artikel 3a.5

Het Algemeen bestuur stelt het Verantwoordingsorgaan in de gelegenheid advies uit te brengen over de vaststelling van het overbruggingsplan. Ten aanzien van dit advies zijn de artikelen 3.4 en 3.6 t/m 3.9 van dit reglement van overeenkomstige toepassing.

Artikel 3a.6

Artikel 3a en artikel 3.5 sub j vervallen op de datum direct na de datum waarop het Pensioenfonds de aanpassingen aan de Wet toekomst pensioenen heeft afgerond.

Artikel 4: Vergaderingen

Artikel 4.1

Het Verantwoordingsorgaan 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 daarvan, alsook voor de vastlegging van de correspondentie en een onderhouden van een archief. De voorzitter en secretaris kunnen daartoe ondersteuning verzoeken van de Uitvoerende Bestuursleden.

Artikel 4.2

Het Verantwoordingsorgaan 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 Verantwoordingsorgaan vergadert voorts wanneer de voorzitter dit nodig acht of indien het Algemeen bestuur dit verzoekt.

Artikel 4.3

Geldige besluiten kunnen genomen worden wanneer ten minste de meerderheid van de in functie zijnde leden van het Verantwoordingsorgaan tijdens de vergadering aanwezig is en van iedere geleding tenminste één lid aanwezig is dan wel vertegenwoordigd wordt.

Artikel 4.4

Elk lid heeft één stem. Alle besluiten van het Verantwoordingsorgaan worden genomen bij volstreekte 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.

Artikel 4.5

Een lid neemt niet deel aan de beraadslaging of 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 Verantwoordingsorgaan een tegenstrijdig belang hebben legt het Verantwoordingsorgaan de overwegingen die aan het besluit ten grondslag liggen schriftelijk vast en meldt zij de tegenstrijdige belangen aan het Algemeen bestuur. In afwijking van artikel 4.3 is er in deze situaties sprake van een geldig besluit indien de meerderheid van de aanwezige leden tot dit besluit komt.

Artikel 4.6

Van vertegenwoordiging als bedoeld in artikel 4.3 is evenwel sprake als het afwezige lid een aanwezig lid schriftelijk of per e-mail gevolmachtigd heeft om tijdens de vergadering zijn/haar stem uit te brengen. Het afwezige lid dient zich bij de voorzitter, dan wel secretaris te melden. Indien het afwezige lid zich laat vertegenwoordigen dient hij/zij tevens te melden wie hem/haar vertegenwoordigt.

In geval van ziekte of andere omstandigheden waardoor een lid langdurig afwezig is, kan voor langere tijd een volmacht worden gegeven aan een ander lid van het Verantwoordingsorgaan, dan wel een lid worden benoemd op basis van de reguliere benoemingsprocedure.

In geval van ontstentenis of belet van alle leden van het Verantwoordingsorgaan zullen de Niet uitvoerend bestuurders een of meer personen aanwijzen die de taken van het Verantwoordingsorgaan waarnemen totdat de periode van ontstentenis of belet is afgelopen.

Artikel 4.7

Bij staking van stemmen over zaken wordt het voorstel geacht te zijn verworpen. Bij staking van stemmen over personen vindt een herstemming plaats. Als bij herstemming de stemmen opnieuw staken wordt het voorstel geacht te zijn verworpen.

Artikel 4.8

Het stemmen geschiedt schriftelijk indien ten minste twee leden daarom verzoeken. Stemming over personen dient altijd schriftelijk plaats te vinden.

Artikel 4.9

Indien bij de besluitvorming niet van iedere geleding één lid aanwezig, dan wel vertegenwoordigd is, zal binnen 14 dagen een volgende vergadering worden uitgeroepen. Indien op deze volgende vergadering wederom niet van iedere geleding één lid aanwezig, dan wel vertegenwoordigd is, kan toch een geldig besluit worden genomen indien de meerderheid van de aanwezige leden positief beslist.

Artikel 5: Vergaderingen van het Verantwoordingsorgaan met het Algemeen bestuur

Artikel 5.1

Het Verantwoordingsorgaan vergadert minimaal tweemaal per jaar gezamenlijk met het Algemeen bestuur. Tijdens deze vergaderingen worden aangelegenheden aan de orde gesteld waarover het Algemeen bestuur of het Verantwoordingsorgaan overleg wenselijk acht. Het Algemeen bestuur legt in ieder geval in één vergadering verantwoording af over hetgeen in artikel 3.1 is vermeld.

Artikel 5.2

Ingeval het Algemeen bestuur verzoekt tot overleg, wordt het verzoek gericht aan de voorzitter van het Verantwoordingsorgaan. Indien het Verantwoordingsorgaan verzoekt tot overleg, zal het verzoek worden gericht aan de onafhankelijk Voorzitter.

Artikel 5.3

Uiterlijk vier werkdagen vóór de vergadering ontvangen de leden van het Verantwoordingsorgaan de agenda en de bijbehorende stukken voor de desbetreffende vergadering. In spoedeisende gevallen kan de Voorzitter van het Verantwoordingsorgaan bepalen dat de agenda en/of de bijbehorende stukken op een kortere termijn worden toegezonden.

Artikel 5.4

Vergaderingen kunnen op fysiek en/of online plaatsvinden. Bij online besluitvorming zullen voorgestelde besluiten per e-mail aan alle leden van het Verantwoordingsorgaan worden voorgelegd. Op besluiten tijdens deze vergaderingen is artikel 4.3 eveneens van toepassing.

Artikel 6: Voorziening en beloning Verantwoordingsorgaan

Artikel 6.1

Zoals in de statuten is bepaald kan het Algemeen bestuur besluiten tot een vergoeding voor leden van het Verantwoordingsorgaan namens de Pensioengerechtigden. Het Algemeen bestuur heeft hiertoe besloten, waarbij het beleid hieromtrent is vastgelegd in het beloningsbeleid. Het Algemeen bestuur kan te allen tijde, na raadpleging van het Verantwoordingsorgaan, besluiten tot aanpassing van de vergoeding.

Artikel 6.2

Het Verantwoordingsorgaan beoordeelt zelf welke opleiding nodig is om aan de geschiktheidseisen voor het lidmaatschap te kunnen voldoen. Het Verantwoordingsorgaan maakt afspraken met het Algemeen bestuur over de te volgen opleidingen en de kosten van deze opleidingen. Het Algemeen bestuur besluit welk budget beschikbaar is voor opleidingen.

Artikel 7: Gedragscode

Artikel 7.1

De leden van het Verantwoordingsorgaan zijn verbonden personen van het Pensioenfonds zoals bedoeld in de statuten. Zij dienen daarom ook de gedragscode van het Pensioenfonds te ondertekenen. Zij kunnen pas met hun functie aanvangen nadat zij de gedragscode van het Pensioenfonds hebben ondertekend.

Artikel 8: Evaluatie

Artikel 8.1

Het Verantwoordingsorgaan evalueert ten minste jaarlijks zowel het functioneren van het Verantwoordingsorgaan als collectief als het functioneren van de individuele leden. Het Verantwoordingsorgaan

kan zich hierbij door (een) externe deskundige(n) laten ondersteunen. Tenminste eenmaal per drie jaar wordt deze periodieke zelfevaluatie door een externe partij uitgevoerd.

Artikel 9: Inwerkingtreding en wijzigingen

Artikel 9.1

Dit reglement wordt vastgesteld door het Algemeen bestuur. Dit reglement kan worden gewijzigd door het Algemeen bestuur na advies van het Verantwoordingsorgaan.

Artikel 9.2

Dit reglement is door het Algemeen bestuur vastgesteld op 14 maart 2025 en treedt per deze datum in werking. Eerdere versies van dit reglement worden hierdoor ongeldig verklaard.