

TOEZICHTVISIE RAAD VAN TOEZICHT STICHTING HEINEKEN PENSIOENFONDS

In dit document is de toezichtvisie van de Raad van Toezicht (RvT) van Stichting Heineken Pensioenfonds (HPF) beschreven.

Hierbij is uitgegaan van de missie en visie van HPF¹ [\[LINK OPNEMEN\]](#)

Omgevingsbewustzijn. De RvT houdt toezicht vanuit een sterk omgevingsbewustzijn, met oog voor een steeds veranderende maatschappelijke context. Om te weten wat de stakeholders van belang vinden, voert de RvT meerdere malen per jaar overleg met het verantwoordingsorgaan (VO), waarin werknemers, pensioengerechtigden en de werkgever zijn vertegenwoordigd, en op jaarbasis desgewenst met de aangesloten werkgever. De RvT bespreekt periodiek zijn plan van aanpak met het VO en het bestuur om de verwachtingen over en weer over normenkader en aanpak helder te hebben.

Deelnemersperspectief. De RvT houdt toezicht vanuit het perspectief van de alle categorieën deelnemers. De uitvoering van de pensioenregeling dient vanuit het belang van de deelnemers te zijn. De evenwichtige belangenafweging tussen de diverse categorieën deelnemers is daarbij van groot belang.

Met het toezichthouden op grond van deze toezichtvisie beoogt de RvT bij te dragen aan het vertrouwen van de deelnemers in het fonds.

Doorlopend op onafhankelijke en integere wijze. De RvT heeft als doel doorlopend op onafhankelijke en integere wijze toezicht te houden op het beleid van het bestuur van HPF, waaronder ook evenwichtige belangenafweging bij de totstandkoming van dat beleid, de algemene gang van zaken in HPF alsook op adequate risicobeheersing. Ook heeft de RvT als doel het bestuur met raad terzijde te staan, daar waar het bijdraagt aan de doelstelling en strategie van HPF, en adequaat toezicht op het bestuur als eindverantwoordelijke niet belemmert. Op deze wijze beoogt de RvT bij te kunnen dragen aan goed pensioenfondsbestuur, zodat HPF op prudente wijze uitvoering kan geven aan de pensioenregeling en daarbij voorbereid is op mogelijke toekomstige wijzigingen. Hierbij is de RvT ondersteunend aan de doelstelling, missie en visie van HPF.

De RvT draagt bij aan een integere en beheerste bedrijfsvoering zodat het fonds op effectieve en slagvaardige wijze invulling kan geven aan de uitvoering van de pensioenregelingen en daarbij kan inspelen op mogelijke toekomstige wijzigingen.

Holistische benadering. De RvT kiest voor een holistische benadering van het toezicht: het gaat om toezicht op het proces, gezien vanuit de inhoudelijke doelen; in principe zijn beleids-terreinen met elkaar verbonden en heeft de verandering op een bepaald terrein invloed op andere terreinen. Uitgangspunt voor deze benadering is het pensioen van de deelnemer: “Wat is het effect van deze gebeurtenis, dit dossier, deze besluitvorming op het pensioen van de deelnemer”.

Houding. Onderdeel van deze toezichtvisie is de houding die bijdraagt aan goed toezicht bij HPF.

¹ Zoals vastgesteld door het bestuur en onderschreven door de RvT

- **Proactieve waakzaamheid.** De RvT heeft een proactieve waakzame houding op basis van vertrouwen waarbij de RvT kritisch en beoordelend is. Hard op de inhoud, zacht in de relatie; indien noodzakelijk escalerend als uiterste middel met proportionele inzet van interventiemogelijkheden. De RvT gebruikt hierbij zijn kennis en ervaring (“blik van buiten”). De RvT fungeert primair als *‘early warning’*, dat wil zeggen toezicht houden met gepaste afstand vanuit een signalerende functie, op hoofdlijnen en alleen in de diepte waar nodig, zonder dat wordt getreden in de besturende of uitvoerende taken van het bestuur.
- **Positieve grondhouding.** De RvT heeft een positief opbouwende grondhouding, onderbouwt zijn bevindingen en zoekt de dialoog, ook om laagdrempelig te zijn om voor het bestuur als sparring partner te kunnen fungeren. Hierbij streeft de RvT bij te dragen aan optimalisering van de besturing van het fonds als geheel.
- **Situationele rolinvulling.** De RvT hanteert afhankelijk van onderwerp en situatie afwisselend verschillende rolinvullingen. De standaardrolinvulling waarvoor de RvT kiest is die vanuit het checks and balances perspectief met nadrukkelijk een pro-actieve raadfunctie. De RvT vindt het fusion of powers perspectief, met name waar het medeverantwoordelijkheid voor beleid en/of besluitvorming gaat behelzen, niet passend bij good governance in een two tier bestuursmodel.
Escalatie en interventie zullen alleen in uitzonderlijke situaties aan de orde zijn.

Ter toelichting op het bovenstaande de rolinvullingen die de RvT ten principale onderscheidt:

Het checks and balances perspectief; dat gaat uit van een duidelijke afbakening tussen fondsortganen, benadrukt formele taken en bevoegdheden en wordt verder gekenmerkt door een sterk bewustzijn van onafhankelijkheid en rolvastheid. Nadruk ligt op het toezichthouden zelf, verantwoording afleggen en formele verslaglegging.

Het met raad terzijde staan van het bestuur; het met raad terzijde staan en fungeren als klankbord voor het bestuur. Toezicht en advies lopen in elkaar over en versterken elkaar met behoud van de rolvastheid van de RvT. De adviezen van de RvT zijn niet bindend en de RvT waakt ervoor de raadfunctie rolzuiver te houden opdat de adviesrol de eigen controlerende taak en de bestuurlijke rol van het bestuur niet aantast. Als de RvT een dringend of zwaarwegend advies wil uitbrengen, maakt de RvT dat kenbaar door het bestuur formeel te verzoeken over dat advies een standpunt in te nemen dan wel daarover te rapporteren. Als daartoe aanleiding bestaat zal de RvT voorstellen om extra aandacht aan bepaalde thema's te geven. Hierbij kan gedacht worden aan bijzondere omstandigheden, actualiteiten of adviezen van de externe accountant of actuaris.

Het fusion of powers perspectief; daarbij is er een meer fluïde onderscheid tussen fondsortganen. De nadruk ligt op communicatie, informele kennisuitwisseling en klankborden. Vanuit deskundigheid, in gezamenlijke verantwoordelijkheid, wordt met andere fondsortganen en uitvoeringsorganisatie voor specifieke onderwerpen een bijdrage geleverd aan de doelstellingen van het fonds. Anders dan bij de raadfunctie neemt de RvT daarbij, in goede harmonie met het bestuur, medeverantwoordelijkheid voor beleid en/of besluitvorming.

Escalerend w.o. interventie; daarbij verschilt de RvT blijvend van mening met het bestuur over beleid en/of besluitvorming en neemt de RvT als gevolg daarvan verdere acties en/of maatregelen.

- **‘Wij-houding’.** Alle fondsorganen dienen een gemeenschappelijk doel, namelijk het belang van de deelnemers. De RvT denkt in termen van ‘wij’ in plaats van ‘jullie’ in zijn samenwerking met de andere fondsorganen.

In de bijlage wordt ingegaan op de werkwijze die voortvloeit uit deze toezichtvisie.