

Beleid faciliteiten bestuursleden per 1 januari 2021

1. Een bestuurslid is een lid van het bestuur, goedgekeurd door DNB, en als zodanig door het bestuur benoemd.
Een kandidaat bestuurslid is een lid die als toehoorder meeloopt met het bestuur, maar nog niet is goedgekeurd door DNB.
2. De bestuurvergaderstukken worden digitaal beschikbaar gesteld. (Kandidaat) bestuursleden ontvangen een laptop in bruikleen wanneer (kandidaat) bestuursleden deze nog niet van Heineken hebben ontvangen.
3. (Kandidaat) bestuursleden hebben gedurende het eerste jaar het recht om een (introductie)opleiding te volgen op kosten van het HPF naar behoefte en noodzaak.
4. Bestuursleden hebben tijdens hun zittingsperiode recht op permanente educatie. Het programma van permanente educatie bestaat in ieder geval uit een jaarlijkse opleidingsdag waarin de bestuursleden van het fonds educatie krijgen over meerdere actualiteiten op pensioengebied. Ook is er jaarlijks een bijeenkomst met de BC, waarin de recente ontwikkelingen op het gebied van vermogensbeheer worden toegelicht en de resultaten van het beleid worden besproken.
5. Het is mogelijk opleidingen te volgen om de deskundigheid, de competenties of het professionele gedrag te verbeteren. Het uitgangspunt voor het volgen van een externe opleiding is dat het pensioenfonds profijt moet hebben van de opgedane kennis en vaardigheden. Voor het volgen van een externe opleiding op kosten van het HPF is goedkeuring van de voorzitter van het bestuur nodig.

Wanneer de voorzitter van het bestuur een externe opleiding wil volgen, dient hij/zij dit voor te leggen aan twee bestuursleden.
6. Het bestuur wordt bij iedere bestuursvergadering door de uitvoeringsorganisatie en/of de actuaris geïnformeerd over de pensioenontwikkelingen en voorzien van alle relevante informatie.
7. Het bestuur wordt door de uitvoeringsorganisatie geïnformeerd over seminars en bijeenkomsten voor bestuursleden van pensioenfonds van bijvoorbeeld DNB, AFM en de Pensioenfederatie. Het bijwonen van dergelijke seminars en bijeenkomsten wordt gestimuleerd.
8. Er worden periodiek nieuwsbrieven gestuurd waarin de meest relevante artikelen in de nationale media over pensioen zijn opgenomen.



9. (Kandidaat) bestuursleden hebben recht op een FD E-paper met papieren versie van de zaterdagkrant van Het Financieele Dagblad. Een bestuurslid dient hiervoor een verzoek in te dienen bij de directie.
10. (Kandidaat) bestuursleden die niet meer in dienst zijn van Heineken hebben recht op een vacatievergoeding. Dit is een vaste bruto vergoeding. Een bruto vergoeding betreft een vergoeding vóór belastingen. De volgende punten met betrekking tot de vergoeding gelden:
- De vaste vergoeding bedraagt € 12.500,- bruto op jaarbasis voor de geagendeerde vergaderingen, studiedag van het bestuur en overige activiteiten, zoals vergaderingen van commissies en overleggen met toezichthouders.
 - Bestuursleden die een functie vervullen die als “zwaar” wordt aangemerkt, regulier of tijdelijk, hebben daarnaast recht op een extra vaste vergoeding van € 2500,- bruto op jaarbasis.
Het lidmaatschap van de Beleggingscommissie (BC) wordt als zwaar aangemerkt. Ook het vervullen van rol van sleutelfunctiehouder wordt als zwaar gekwalificeerd.
Verder kunnen overige rollen/commissies/werkgroepen, regulier of tijdelijk in geval van projectmatige werkzaamheden, ook als zwaar worden aangemerkt. Dit zal middels een bestuursbesluit gebeuren en worden vastgelegd in notulen van een bestuursvergadering.
In het geval van tijdelijke zware commissies bedraagt de vergoeding éénmalig € 2.500,- bruto, die uitbetaald wordt na het afronden van het betreffende project.
 - Kandidaat bestuursleden en kandidaat commissieleden hebben recht op dezelfde vergoeding als de officiële leden.
 - Toehoorders hebben geen recht op een extra vergoeding voor het bijwonen van commissievergaderingen. Deze activiteit maakt deel uit van de vaste jaarlijkse vergoeding.
- De bestuursleden zijn in principe geen ondernemer in de zin van de Wet op de Omzetbelasting. Over de genoemde bedragen hoeft derhalve geen BTW te worden afgedragen. Indien bestuursleden wel als ondernemer worden gezien in de zin van de Wet op de Omzetbelasting, dan moet over de genoemde bedragen nog BTW worden afgedragen.
11. (Kandidaat) bestuursleden die niet meer in dienst zijn van Heineken hebben recht op een reiskostenvergoeding per kilometer op basis van de methodiek die Heineken hiervoor gebruikt, thans zijnde € 0,19 netto (in 2020) per kilometer, voor het bijwonen van HPF-gerelateerde activiteiten.
Ook is het mogelijk om kosten voor openbaar vervoer te declareren. Deze kosten moeten worden gestaafd door nota's of bonnen.
12. Lidmaatschappen aan (pensioengerelateerde) (deel)netwerken mogen worden aangegaan, mits de kosten hiervan beperkt zijn. Verzoeken dienen te worden voorgelegd aan de voorzitter.

Beleid beloning en faciliteiten externe BC-leden per 1 januari 2021

1. Een extern lid van de Beleggingscommissie (BC) is lid van de BC, goedgekeurd door DNB, en als zodanig door het bestuur benoemd.
2. De BC-vergaderstukken worden digitaal beschikbaar gesteld.
3. BC-leden worden door de uitvoeringsorganisatie of het bestuur geïnformeerd over de pensioenontwikkelingen en voorzien van alle relevante informatie.
4. De externe BC-leden ontvangen een beloning. De volgende punten gelden met betrekking tot de beloning van de externe BC-leden:
 - De beloning bedraagt tussen de € 20.000,- en € 30.000,- per jaar, exclusief BTW, inclusief reiskostenvergoeding.
 - De hoogte van de daadwerkelijke beloning is afhankelijk van de omstandigheden, ervaring en de rol van de desbetreffende persoon.
 - Een externe voorzitter van de BC kan bovenop zijn beloning een opslag van maximaal 50% ontvangen.

Omdat de BC-leden als ondernemer worden gezien in de zin van de Wet op de Omzetbelasting, moet over de genoemde bedragen nog BTW worden afgedragen.

Beleid faciliteiten VO-leden per 1 januari 2021

1. Een lid van het VO wordt door het bestuur benoemd.
2. VO-leden ontvangen een tablet/laptop in bruikleen wanneer een VO-lid hierom verzoekt en deze nog niet van Heineken heeft ontvangen.
3. VO-leden hebben gedurende het eerste jaar het recht om een (introductie)opleiding te volgen op kosten van het HPF naar behoefte en noodzaak.
4. VO-leden hebben tijdens hun zittingsperiode recht op permanente educatie. Het programma van permanente educatie bestaat in ieder geval uit een of meerdere jaarlijkse opleidingsdagen waarin de VO-leden van het fonds educatie krijgen over meerdere actualiteiten op pensioengebied.
5. Het is mogelijk opleidingen te volgen om de deskundigheid, de competenties of het professionele gedrag te verbeteren. Het uitgangspunt voor het volgen van een externe opleiding is dat het pensioenfonds profijt moet hebben van de opgedane kennis en vaardigheden. Voor het volgen van een externe opleiding op kosten van het HPF is goedkeuring van de voorzitter van het bestuur of de directie nodig.
6. Het VO wordt bij door de uitvoeringsorganisatie of het bestuur geïnformeerd over de pensioenontwikkelingen en voorzien van alle relevante informatie.
7. Het VO wordt door de uitvoeringsorganisatie geïnformeerd over seminars en bijeenkomsten voor VO-leden van pensioenfonds van bijvoorbeeld DNB, AFM en de Pensioenfederatie. Het bijwonen van dergelijke seminars en bijeenkomsten wordt gestimuleerd.
8. Er worden periodiek nieuwsbrieven gestuurd waarin de meest relevante artikelen in de nationale media over pensioen zijn opgenomen.
9. VO-leden die niet meer in dienst zijn van Heineken hebben recht op een netto vacatievergoeding. Een netto vergoeding is een vergoeding zonder belastingen. De volgende vacatievergoeding geldt:
 - Een VO-lid krijgt een vaste vergoeding van € 141,67 netto per maand. Dit betreft een vergoeding, inclusief reiskostenvergoeding.
Deze vergoeding wordt verstrekt per kwartaal achteraf. De vergoeding per kwartaal bedraagt € 425,-.

Bovenstaande vergoedingen worden netto verstrekt tot het maximum bedrag dat fiscaal geldt voor vrijwilligersvergoedingen.

De VO-leden zijn in principe geen ondernemer in de zin van de Wet op de Omzetbelasting. Over de genoemde bedragen hoeft derhalve geen BTW te worden afgedragen.

Indien VO-leden wel als ondernemer worden gezien in de zin van de Wet op de Omzetbelasting, dan moet over de genoemde bedragen nog BTW worden afgedragen.

10. Indien de voorzitter of secretaris van het VO niet meer in dienst is van Heineken, dan heeft deze persoon recht op een hogere vacatievergoeding. Deze vergoeding zal echter een bruto vacatievergoeding zijn. Een bruto vergoeding betreft een vergoeding vóór belastingen. De bruto vacatievergoeding moet na aftrek van belastingen resulteren in een netto bedrag dat gelijk staat aan 1,5 keer de reguliere netto-vergoeding, zoals vermeld onder punt 9.
11. Lidmaatschappen aan (pensioengerelateerde) (deel)netwerken mogen worden aangegaan, mits de kosten hiervan beperkt zijn. Verzoeken dienen te worden voorgelegd aan de voorzitter van het bestuur of de directie.

Beleid beloning en faciliteiten RvT-leden per 1 januari 2021

1. Een RvT-lid wordt bindend voorgedragen door het VO, goedgekeurd door DNB, en als zodanig door het bestuur benoemd.
2. De bestuurvergaderstukken worden digitaal beschikbaar gesteld.
3. De RvT wordt door de uitvoeringsorganisatie geïnformeerd over de pensioenontwikkelingen bij het HPF en voorzien van de benodigde informatie.
4. De RvT wordt door de uitvoeringsorganisatie geïnformeerd over seminars en bijeenkomsten voor RvT-leden van pensioenfonds van bijvoorbeeld DNB, AFM en de Pensioenfederatie. Het bijwonen van dergelijke seminars en bijeenkomsten wordt gestimuleerd.
5. De RvT-leden worden gezien als ondernemer en hebben recht op de volgende bruto vergoeding voor de werkzaamheden:
 - De vergoeding voor het verrichten van de werkzaamheden als voorzitter van de RvT bedraagt € 19.000,- per jaar, exclusief BTW, inclusief reiskostenvergoeding.
 - De vergoeding voor het verrichten van de werkzaamheden als lid van de RvT bedraagt € 12.500,- per jaar, exclusief BTW, inclusief reiskostenvergoeding.

Omdat de RvT-leden als ondernemer worden gezien in de zin van de Wet op de Omzetbelasting, moet over de genoemde bedragen BTW worden afgedragen.