



## **Functieprofiel lid raad van toezicht met aandachtsgebied Actuarieel, Pensioen, Risicobeheer en Audit Stichting Pensioenfonds Koninklijke Cosun**

### **1. Algemene kenmerken van het Fonds**

De stichting 'Stichting Pensioenfonds Koninklijke Cosun' (hierna: het Fonds) is een ondernemingspensioenfonds dat op 1 januari 1970 is opgericht. Het voert de pensioenregeling uit voor de werknemers, oud-werknemers en nabestaanden van (voormalig) werknemers conform de afspraken in de uitvoeringsovereenkomst met de 6 aangesloten ondernemingen. Met inachtneming van de met sociale partners gemaakte afspraken, neemt het bestuur de besluiten over het opstellen en uitvoeren van de pensioenregeling.

Het Fonds hanteert een paritair bestuursmodel met toevoeging van 2 externe bestuurders. Het bestuur bestaat uit zes leden. Voor het intern toezicht is een raad van toezicht ingesteld, welke uit drie leden bestaat. Daarnaast zijn er drie commissies ingesteld: een beleggingsadviescommissie (BAC), een risicomanagementcommissie (RMC) en een communicatiecommissie (CC).

De kenmerken van het Fonds ultimo 2022<sup>1</sup> waren als volgt:

- Actieve deelnemers: 1.060
- Gewezen deelnemers: 616
- Pensioengerechtigden: 1.673
- Belegd vermogen: € 886 miljoen
- Technische voorzieningen: € 699 miljoen
- Beleidsdekkingsgraad: 128,5%

### **2. Taken en verantwoordelijkheden raad van toezicht**

De raad van toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken in het Fonds. De raad van toezicht is belast met het toezien op adequate risicobeheersing en evenwichtige belangenafweging door het bestuur en legt verantwoording af over de uitvoering van deze taken aan het verantwoordingsorgaan, de aangesloten werkgevers en in het bestuursverslag. De raad van toezicht stelt zich op als gesprekspartner van het bestuur en staat het bestuur met raad terzijde. Bepaalde besluiten van het bestuur zijn aan haar goedkeuring onderworpen. Hierbij is aangesloten bij de wettelijke goedkeuringsrechten.

### **3. Lid raad van toezicht**

De raad van toezicht bestaat uit drie onafhankelijke personen. Binnen de raad van toezicht moet sprake zijn van complementariteit. Voor elk lid van de raad van toezicht zijn specifieke deskundigheidsgebieden benoemd.

Elk lid dient te beschikken over een of meerdere specialismen en aantoonbare ervaring op één van de deskundigheidsgebieden. Voor de leden van de raad van toezicht zijn drie profielen gedefinieerd.

Deze zijn als volgt:

- Algemeen bestuurlijk, governance en uitbesteding
- ALM, Vermogensbeheer en Financiële risico's
- Actuarieel, Pensioen, Risicobeheer en Audit

---

<sup>1</sup> Gebaseerd op voorlopige cijfers ultimo 2022.

In de volgende tabel is aangegeven welke deskundigheidsgebieden bij elk profiel gevraagd worden:

<b>Deskundigheidsgebied</b>	<b>Bestuurlijk, Governance en Uitbesteding</b>	<b>ALM, Vermogensbeheer en Financiële risico's</b>	<b>Actuariel, Pensioen, Risicobeheer en Audit</b>
Het besturen van een organisatie	X		
Relevante wet- en regelgeving Pensioenregelingen en -soorten	X	X	X
ALM, Financieel technische en actuariële aspecten		X	X
Vermogensbeheer & financiële risico's		X	
Administratieve organisatie, interne controle en Risicomanagement			X
Communicatie	X		
Uitbesteding	X		

De leden van de raad van toezicht benoemen uit hun midden een voorzitter (art. 2.4 uit het reglement Rvt).

#### **4. Competenties en professionaliteit**

Ieder mens heeft verschillende competenties. Het is de combinatie van competenties en deskundigheid die een lid van de raad van toezicht in zijn professionaliteit kenmerkt en geschikt maakt voor een bepaalde functie.

Belangrijk is dat een lid van de raad van toezicht zich bewust is van zijn eigen competenties en die van andere leden van de raad van toezicht en bestuurders, zodat de leden van de raad van toezicht bij hun taakverdeling hiermee rekening kan houden.

#### **Competentie-eisen voor de leden van de raad van toezicht**

Een lid van de raad van toezicht beschikt (in meer of mindere mate) over de volgende competenties:

- Denken:
  - Strategisch denken
  - Multidisciplinair denken
  - Analyse/oordeelsvorming
  - Reflecterend vermogen
  - Verantwoordelijkheid
- Voelen:
  - Integriteit
  - Loyaliteit
  - Communicatief/empatisch vermogen
  - Organisatie- en omgevingsbewustzijn
- Kracht:
  - Onafhankelijkheid
  - Authenticiteit
  - Besluitvaardigheid

Aanvullend geldt voor de voorzitter van de raad van toezicht dat deze beschikt over leiderschap en voorzittersvaardigheid. De keus van de voorzitter uit hun midden is aan de raad.

## Professionaliteit

De professionaliteit van een lid van de raad van toezicht blijkt onder meer uit het volgende:

- voldoende beschikbaar zijn voor de uitoefening van hun reguliere toezichtstaak waartoe (de voorbereiding van) vergaderingen en overleg behoren, maar ook beschikbaar zijn voor nadere acties volgend uit bijzondere situaties die zich in het kader van hun toezichttaak kunnen voordoen;
- senioriteit;
- onbevooroordeeld zijn;
- respectvol optreden;
- collegialiteit en benaderbaarheid;
- bewust zijn van de werking van zogenoemde board room dynamics, het effect van de 'tone at the top' en het belang van integriteit voor de reputatie en het adequaat functioneren van organisaties.

## 5. Deskundigheid

### Deskundigheidsvereisten voor de leden van de raad van toezicht

Ieder lid van de raad van toezicht dient te beschikken over kennis en ervaring die bijdraagt aan een evenwichtige samenstelling van de raad van toezicht. Leden dienen individueel ten minste te beschikken over het geschiktheidsniveau A op alle hierna genoemde deskundigheidsgebieden. De leden van de raad van toezicht dienen op hun deskundigheidsgebieden over geschiktheidsniveau B te beschikken.

Het beschikken over operationele ervaring met het besturen van een organisatie heeft een pré.

De leden van de raad van toezicht zorgen ervoor dat ze hun kennis op de hierna genoemde deskundigheidsgebieden zelf onderhouden.

Deskundigheidsgebied
Het besturen van een organisatie
Relevante wet- en regelgeving
Pensioenregelingen en -soorten
Financieel technische en actuariële aspecten
Vermogensbeheer en ALM
Administratieve organisatie en interne controle en risicomanagement
Communicatie
Uitbesteding

De leden van de raad van toezicht dienen over een academisch werk- en denkniveau te beschikken.

## 6. Diversiteit

Bij de samenstelling van de fondsorganen als geheel speelt ook de diversiteit een rol. Diversiteit verbreedt de horizon van het bestuur en de overige fondsorganen en bevordert daardoor het goed functioneren van het Fonds. Bij de samenstelling van het bestuur en het verantwoordingsorgaan wordt rekening gehouden met leeftijd (jong – oud) en geslacht (man – vrouw). Verder is het streven om in het bestuur en het verantwoordingsorgaan minimaal één persoon jonger en één persoon ouder dan 40 jaar zitting te laten hebben en minimaal één man en één vrouw. Een andere dimensie van diversiteit waarnaar wordt gestreefd, is complementariteit: het elkaar aanvullen vanuit een diversiteit aan competenties en kennis met betrekking tot verschillende deskundigheidsgebieden. Bij de samenstelling van de raad van toezicht wordt eveneens naar diversiteit gestreefd. Hierbij wordt voornamelijk naar diversiteit in geslacht en complementariteit gekeken.

## 7. Tijdsbesteding en zittingsduur

Leden van de raad van toezicht dienen over voldoende tijd te beschikken en bereikbaar te zijn om het geheel van taken te kunnen vervullen. Voor een lid van de raad van toezicht is het uitgangspunt een

VTE score van 0,1 gezien de omvang van het Fonds. Voor de voorzitter van de raad van toezicht geldt een VTE score van 0,2.

De leden van de raad van toezicht worden benoemd voor een periode van vier jaar en komen eenmaal voor herbenoeming in aanmerking. De raad van toezicht stelt zelf een rooster van aftreden op dat na overleg met het bestuur wordt vastgesteld.

## **8. Benoemingsprocedure**

Het verantwoordingsorgaan zal een bindende voordracht aan het bestuur doen voor de leden van de raad van toezicht. Het bestuur zal overgaan tot voorgenomen benoeming van de kandidaten onder voorbehoud van instemming van DNB, nadat het bestuur heeft getoetst of de voorgedragen personen voldoen aan de vereisten van dit functieprofiel.

## **9. Vergoeding**

De vergoedingen van de leden van de raad van toezicht zijn vastgelegd in het beloningsbeleid van het Fonds.