

5.5 OORDEEL VERANTWOORDINGSORGAAN

INLEGVEL BIJ JAARVERSLAG PHILIPS PENSIOENFONDS 2009

Taak en taakinulling

Het Verantwoordingsorgaan van de Stichting Philips Pensioenfonds (VO) is conform wet, statuten en reglement bij uitstek het orgaan, waaraan het College van Beheer (College/CvB) jaarlijks verantwoording aflegt en dat een oordeel moet geven

- over het gevoerde beleid en over beleidskeuzes voor de toekomst
- over het handelen van het College van Beheer en de uitvoering van het beleid alsmede
- over de naleving van geldende Principes van goed pensioenfondsbestuur.

In deze verklaring gaat het om een oordeel inzake het verslagjaar 2009.

Informatie ten behoeve van het oordeel kwam aan de orde in zes voltallige vergaderingen, waarvan drie deels samen met (een representatieve afvaardiging) van het College.

Aanvullend is na discussie in de gezamenlijke decembervergadering begonnen met kwartaalbriefings via de voorzitter van het VO en ontvangen alle VO-leden na vaststelling de besluitenlijsten van de CvB-vergaderingen. Ondanks verder grote openheid is het VO vanwege de juridische positie van het Fonds slechts heel terughoudend geïnformeerd over de zogenoemde vastgoedfraude. Wel toereikend was de informatie over de bevindingen van de Visitatiecommissie van onafhankelijke deskundigen, de statutair gekozen vorm van intern toezicht. In de afrondende fase kreeg het VO voor zijn oordeel een integrale versie van het door de Visitatiecommissie uitgebrachte eindrapport aangereikt. In samenspraak is afgelopen najaar tenslotte ook het reglement op het VO herzien en verduidelijkt.

Conclusies en oordeel

Het oordeel van het VO begint verdiend met waardering en dank aan het College en het Directiebureau. Er is veel werk verzet en beleidsmatig veel gedaan en nieuw aangezet. Dat geldt ook voor de beleidsuitvoering en het raamwerk van risicobeheersingsmaatregelen. Over de effectiviteit van al dat nieuwe is gezien de korte implementatieperiode veelal nog weinig te zeggen, heeft de Visitatiecommissie opgemerkt. Ook inzake het VO dat in zijn opdracht niet zozeer op processen, maar meer op concreet beleid is gericht, hebben nieuweheidsproblemen meegespeeld. Behalve over het wat, wanneer en hoe van de tussentijdse informatievoorziening in zijn richting gold dat voor met name de verantwoording van besluiten. Bij mondelinge navraag wordt vanuit alle geledingen binnen het CvB zonder voorbehoud getuigd van een duidelijk evenwichtige behartiging van de belangen van de diverse betrokkenen: pensioenopbouwers, pensioenontvangers en houders van premievrije polissen alsmede Philips. Echter die gebalanceerde belangenbehartiging spreekt niet of maar beperkt uit de onderbouwing van besluiten en posities in de feitelijke (jaar-)verslaglegging, zo constateert het VO. In dat opzicht is nog een inhaalslag te maken.

Goed bestuur veronderstelt een goede beleidsvorming, een goede beleidsuitvoering met adequaat toezicht en een transparante verantwoording. Ook ten aanzien van het laatste aspect oordeelt het VO in principe positief met de constatering dat het College vergelijkenderwijs in zijn informatie meer openheid betoont dan elders het geval. Desondanks meent het VO dat er in de explicatie richting belanghebbenden nog het nodige te doen valt. Dat geldt zeker voor de leesbaarheid van dit jaarverslag en voor de wijze waarop pensioeninformatie structureel wordt aangeboden richting individuele deelnemers. Of en in hoeverre vanuit het Fonds meer pro-actief (breng) informatie moet worden aangeboden inzake belangrijke ontwikkelingen zoals vastgoedfraude en significante neerwaartse aanpassingen van kerngegevens zoals dekkingsgraden, moet nader worden overwogen.

Los van deze kanttekeningen en vooral ten behoeve van de Vergadering van Aangeslotenen van 22 juni 2010 herhaalt het VO in algemene termen met waardering kennis te hebben genomen van niet alleen de inspanningen, maar ook en met nadruk van de resultaten van de werkzaamheden van het College van Beheer, het Directiebureau en door hen ingeschakelde beleidsuitvoerders en adviseurs, die hebben geleid tot een tevredenstellende dekkingsgraad van het Fonds per einde verslagjaar en een vergelijkbare conclusie omtrent de lange termijn.

Meer specifiek wordt het VO geacht indien en voor zover mogelijk te verklaren

- dat het College van Beheer in redelijkheid en verantwoord is gekomen tot het beleid en de beleidskeuzes voor de toekomst, waartoe de facto is geconcludeerd,
- dat het College van Beheer gedurende het verslagjaar in de uitvoering van het vastgestelde beleid en anderszins met voldoende zorgvuldigheid en de vereiste evenwichtige afweging van belangen heeft gehandeld of voor zich heeft doen handelen
- dat het College van Beheer op adequate wijze de Principes van goed pensioenfondsbestuur bij het Fonds heeft doorgevoerd, nageleefd en doen naleven.

Bij het ontbreken van aanwijzingen in andere richting en binnen de hierboven aangegeven kaders heeft het VO geconcludeerd dat het aldus met dank kan verklaren en oordelen.

Eindhoven, 2 juni 2010

Reactie College van Beheer

Het College van Beheer dankt het Verantwoordingsorgaan voor de inspanningen die het heeft verricht om tot een oordeel te komen. Het College van Beheer heeft met waardering kennisgenomen van het oordeel van het Verantwoordingsorgaan en zal aan de door het Verantwoordingsorgaan genoemde verbeterpunten de nodige aandacht geven.