

Incidentenregeling

Stichting Pensioenfonds Cargill B.V.

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Artikel 1 Definities	3
Artikel 2 Melden, beoordelen en vastleggen van incidenten	5
Artikel 3 Behandelen van incidenten	6
Artikel 4 Afronding incidenten	7
Artikel 5 Rapportage	7
Artikel 6 Spoedeisend belang	8
Artikel 7 Melden toezichthouder en overige communicatie	8
Artikel 8 Omgang met meldingen	9
Artikel 9 Klokkenluidersregeling	9
Artikel 10 Overig	9

Inleiding

Incidenten kunnen een gevaar vormen voor de integere en beheerste bedrijfsvoering van Stichting Pensioenfonds Cargill B.V. (Pensioenfonds Cargill). Deze incidentenregeling geeft aan welke stappen gevolgd worden als het vermoeden bestaat dat er sprake is van een incident binnen het fonds. Doel van deze regeling is aldus het beschrijven van de procedure omtrent het melden, vastleggen en afhandelen van incidenten zodat eventuele schade kan worden voorkomen of beperkt en herhaling van het incident wordt voorkomen.

Met deze regeling geeft Pensioenfonds Cargill uitvoering aan de vereisten van de Pensioenwet en de Code Pensioenfondsen inzake de omgang met en vastlegging van incidenten.

Naast deze regeling kent Pensioenfonds Cargill een Klokkenluidersregeling die een procedure bevat voor het melden door aan het Pensioenfonds Cargill verbonden personen van (potentiële) misstanden binnen het pensioenfonds (zie ook artikel 9 van deze Incidentenregeling).

Artikel 1 Definities

Toezichthouder	De Nederlandsche Bank (DNB), de Autoriteit Financiële Markten (AFM), de Autoriteit Persoonsgegevens (AP), de Autoriteit Consument en Markt (ACM), de fiscus en overige publieke toezichtorganen met jurisdictie ten aanzien van (de werkzaamheden van) Pensioenfonds Cargill.
Incident	<p>Een gebeurtenis die een ernstig gevaar vormt of kan vormen voor de beheerste en integere bedrijfsuitoefening van Pensioenfonds Cargill, en/of een gebeurtenis waarbij directe of indirecte financiële schade ontstaat door ontoereikende of falende interne processen, verbonden personen of systemen of door externe gebeurtenissen, dan wel een datalek zoals gedefinieerd in de Algemene Verordening Gegevensbescherming.</p> <p>Er wordt een onderscheid gemaakt tussen Operationele Incidenten en Overige Incidenten.</p>
Operationeel Incident	Een Incident dat plaats heeft gevonden in de dagelijkse uitvoering van de werkzaamheden door Pensioenfonds Cargill en waarbij er een inbreuk is geweest op de beheerste bedrijfsvoering.

Overige Incidenten

Alle Incidenten, die niet beschouwd kunnen worden als Operationele Incidenten. Onder Overige Incidenten worden in ieder geval verstaan:

- een (dreigende) bewuste schending van wet- en regelgeving;
- een (dreiging van) bewust onjuist informeren van publieke organen;
- een (dreigende) schending van binnen Pensioenfonds Cargill geldende gedragsregels;
- (een dreiging van) het achterhouden, vernietigen of manipuleren van informatie over deze feiten;
- een ernstig gevaar voor de integere bedrijfsuitoefening van Pensioenfonds Cargill;
- gebeurtenissen die kunnen leiden tot een groot afbreukrisico in de media;
- fraude, misleiding, bedrog, verduistering of diefstal door een of meer personen in zijn/hun hoedanigheid van Verbonden Persoon;
- een (mogelijke) aanwijzing van een Toezichthouder, een last onder dwangsom of het voornemen om een bestuurlijke boete op te leggen;
- overige strafbare feiten.

Compliance Officer

De functionaris die als Compliance Officer is benoemd.

Voorzitter Risicomanagementcomm.

De bestuurder van Pensioenfonds Cargill die door haar bestuur is benoemd tot voorzitter van de risicomanagementcommissie.

Verbonden Personen

Bestuurders van Pensioenfonds Cargill en andere (categorieën) personen die in de Gedragscode zijn aangewezen door Pensioenfonds Cargill als Verbonden Persoon.

Artikel 2 Melden, beoordelen en vastleggen van Incidenten

2.1 Iedere Verbonden Persoon die een (dreigend) Operationeel Incident constateert is gehouden dit te melden aan de Voorzitter Risicomanagementcommissie.

Iedere Verbonden Persoon die een (dreigend) Overig Incident constateert is gehouden dit te melden aan de Compliance Officer. Het staat een Verbonden Persoon vrij om een (dreigend) Overig Incident ook aan de Voorzitter Risicomanagementcommissie te melden – deze is gehouden de Compliance Officer op de hoogte te brengen.

Een melding kan zowel schriftelijk, elektronisch als mondeling worden gedaan. Meldingen kunnen ook anoniem gedaan worden.

2.2 Als zich bij een partij waaraan Pensioenfonds Cargill werkzaamheden heeft uitbesteed een Incident voordoet, meldt deze uitbestedingsrelatie het Incident aan de Voorzitter Risicomanagementcommissie van Pensioenfonds Cargill. Pensioenfonds Cargill draagt er zorg voor dat de uitbestedingsrelatie bekend is met deze regeling en weet bij wie een Incident gemeld moet worden.

2.3 De Voorzitter Risicomanagementcommissie dan wel de Compliance Officer beoordeelt de melding en bepaalt of er sprake is van een Incident. Dit oordeel wordt vastgelegd.

2.4 Meldingen van Incidenten en de beoordeling van de Voorzitter Risicomanagementcommissie dan wel van de Compliance Officer van het Incident worden geregistreerd in het Incidentenregister. Gedurende het verdere proces worden in het dossier de naar het oordeel van de Voorzitter Risicomanagementcommissie dan wel van de Compliance Officer relevante documenten opgenomen, zoals de communicatie tussen de verschillende betrokkenen, de rapportages en de resultaten van eventueel onderzoek.

2.5 Incidentendossiers worden zodanig bewaard dat de vertrouwelijkheid wordt gewaarborgd in een beveiligde omgeving. Indien er sprake is van de betrokkenheid van een Verbonden Persoon worden zijn identificatiegegevens op een zodanige wijze bewaard dat alleen de Voorzitter Risicomanagementcommissie dan wel de Compliance Officer toegang heeft tot deze gegevens.

2.6 De Voorzitter Risicomanagementcommissie of de Compliance Officer informeert de melder over zijn beoordeling zoals bedoeld in artikel 2.3. Dit kan zowel schriftelijk, elektronisch als mondeling worden gedaan.

- 2.7 De melding en de daarbij beschikbaar gestelde gegevens worden door alle betrokken partijen strikt vertrouwelijk behandeld. De identiteit van de melder wordt niet opgenomen in communicatie naar derden tenzij daar een wettelijke verplichting toe bestaat.
- 2.8 Eenieder die uit hoofde van deze regeling informatie verkrijgt over (de melding van) een Incident, betracht daarover uiterste geheimhouding, tenzij op basis van deze regeling of bij of krachtens de wet de bevoegdheid of de verplichting bestaat om die informatie aan een derde te verschaffen. Indien voor de afronding van het Incident openheid van zaken is vereist, kan het bestuur beslissen dat de verplichting tot geheimhouding geheel of gedeeltelijk vervalt.

Artikel 3 Behandeling van Incidenten

- 3.1 Indien de Voorzitter Risicomanagementcommissie van mening is dat er sprake is van een Operationeel Incident brengt hij de verantwoordelijke voor de activiteit waarbij zich het Operationeel Incident heeft voorgedaan op de hoogte.
- 3.2 Indien de Compliance Officer van mening is dat er sprake is of kan zijn van een Overig Incident brengt hij het bestuur van Pensioenfonds Cargill op de hoogte. Door het bestuur wordt, na advies van de Compliance Officer, besloten of en wanneer andere organen van Pensioenfonds Cargill, sleutelfunctiehouders en/of overige belanghebbenden op de hoogte worden gebracht van het Incident.
- Indien de Compliance Officer van mening is dat er sprake is of kan zijn van een misstand (zie artikel 9 van deze regeling) kan hij besluiten de melding te behandelen volgens de procedure van de Klokkenluidersregeling van Pensioenfonds Cargill.
- 3.3 De verantwoordelijke voor de activiteit waarbij zich het Operationele Incident heeft voorgedaan behandelt het Operationele Incident. De verantwoordelijke coördineert de afhandeling van het Operationele Incident met, afhankelijk van de aard van het Operationele Incident, ondersteuning van de Voorzitter Risicomanagementcommissie.
- 3.4 Het bestuur behandelt de Overige Incidenten, tenzij het bestuur, na advies van de Compliance Officer, besluit dat, gelet op de aard of achtergronden van het Overige Incident, afwikkeling door een andere functionaris of een speciaal daarvoor te benoemen

onderzoekscommissie de voorkeur geniet. Een onderzoekscommissie kan bestaan uit medewerkers van het fonds en/of externe deskundigen.

Als een onderzoek wordt verricht door een andere persoon dan het bestuur of door een onderzoekscommissie is/zijn de onderzoeker(s) gehouden het bestuur op de hoogte te brengen en te houden van alle ontwikkelingen in het onderzoek vanwege zijn coördinerende en registrerende rol.

Het bestuur draagt zorg voor de benodigde vertrouwelijkheid bij de behandeling van Overige Incidenten: de behandeling vindt plaats met inachtneming van wettelijke bepalingen inzake vertrouwelijkheid zowel door het bestuur als door eventuele derden die bij de behandeling zijn betrokken.

- 3.5 De Voorzitter Risicomanagementcommissie dan wel het bestuur bewaakt de voortgang van het meldproces, het onderzoek, alsmede de opvolging van acties en rapporteert hierover aan het bestuur.

De afhandeling van gemelde incidenten vindt plaats binnen één maand na de melding. De melder wordt over de afhandeling geïnformeerd.

Als de melding niet binnen één maand na de melding kan worden afgehandeld wordt de melder daar schriftelijk en gemotiveerd over geïnformeerd.

Artikel 4 Afronding Incidenten

- 4.1 Na de behandeling van elk Incident wordt, ter afronding, door het bestuur besloten of er maatregelen genomen dienen te worden. De genomen maatregelen zullen zijn gebaseerd op de aard van het Incident en de daaruit voortvloeiende gevolgen. De maatregelen kunnen onder meer zijn gericht op het beheersen en beperken van het optredende risico, het bevestigen van geldende normen en het voorkomen van negatieve effecten – zowel intern als extern – van het Incident om herhaling in de toekomst te voorkomen. De eindverantwoordelijkheid voor de afronding van het Incident en de eventuele getroffen maatregelen ligt bij het bestuur.

Artikel 5 Rapportage

- 5.1 De voortgang van de afhandeling van Incidenten wordt in de vergadering van het bestuur geagendeerd. Het bestuur is eindverantwoordelijk voor het toezien op de opvolging van de genomen acties. Namens het bestuur kan de Voorzitter Risicomanagementcommissie toezien op de daadwerkelijke opvolging van Operationele Incidenten.
- 5.2 In de rapportage(s), zoals die periodiek maar minimaal jaarlijks door de Voorzitter Risicomanagementcommissie dan wel door een bestuurslid aan het bestuur worden aangeboden, wordt inzicht gegeven in het aantal Incidenten dat zich de betreffende periode heeft voorgedaan en de aard daarvan. Tevens bevat de rapportage informatie over de voortgang van de afhandeling van Incidenten en naar aanleiding van deze Incidenten genomen maatregelen.

Artikel 6 Spoedeisend belang

- 6.1 Indien de aard van het Incident snel handelen vereist is de voorzitter, of diens plaatsvervanger, bevoegd om namens het bestuur een (voorlopig) besluit te nemen over de afhandeling van het Incident.
- 6.2 De voorzitter is gehouden om de overige leden van het bestuur zo snel mogelijk op de hoogte te brengen van de door hem verrichte acties en genomen (voorlopige) besluiten en deze, indien nodig, alsnog ter definitieve besluitvorming aan het bestuur voor te leggen.

Artikel 7 Melden toezichthouder en overige communicatie

- 7.1 Door of namens het bestuur wordt onverwijld de relevante Toezichthouder over een Incident geïnformeerd als er sprake is van een Incident dat een ernstig gevaar vormt voor de beheerste en integere bedrijfsvoering. Hiervan is in ieder geval sprake als:
 - aangifte is of wordt gedaan bij justitiële autoriteiten;
 - het voortbestaan van Pensioenfonds Cargill wordt bedreigd of zou kunnen worden bedreigd;
 - er sprake is van een ernstige tekortkoming in de opzet en werking van de maatregelen ter bevordering of handhaving van een integere bedrijfsvoering door Pensioenfonds Cargill;

- mede gelet op verwachte publiciteit, rekening behoort te worden gehouden met (een ernstige mate van) reputatieschade voor Pensioenfonds Cargill;
 - de ernst, de omvang of de overige omstandigheden van het Incident in aanmerking genomen, de Toezichthouder in verband met haar toezichtstaak redelijkerwijs, of op basis van een wettelijke verplichting, behoort te worden geïnformeerd.
- 7.2 De Toezichthouder zal op de hoogte worden gebracht van alle feiten, omstandigheden en achtergronden van het Incident, alsmede de maatregelen die naar aanleiding van het Incident zijn genomen.
- 7.3 Het bestuur beslist over de communicatie, zowel intern als extern, met betrekking tot Incidenten.

Artikel 8 Omgang met meldingen

- 8.1 Pensioenfonds Cargill gaat er altijd van uit dat een melding van een Incident te goeder trouw is gedaan, tot het moment dat zij overtuigd is geraakt van het tegendeel.
- 8.2 Pensioenfonds Cargill draagt er zorg voor dat een melder, ongeacht de wijze waarop hij melding heeft gemaakt van een Incident, op geen enkele wijze in zijn positie bij Pensioenfonds Cargill benadeeld wordt, voor zover te goeder trouw gehandeld is.
- 8.3 Pensioenfonds Cargill draagt er zorg voor dat niemand wordt benadeeld in zijn of haar positie bij Pensioenfonds Cargill vanwege het uitoefenen van de taken en/of verplichtingen uit deze regeling.
- 8.4 In geval van intrekking van een melding zal Pensioenfonds Cargill, ongeacht de wijze waarop melding is gemaakt van een Incident, zich ervan vergewissen dat de intrekking niet onder invloed van dreigementen of door omkoping heeft plaatsgevonden.
- 8.5 Een Verbonden Persoon die willens en wetens heeft deelgenomen aan of veroorzaker is van een Incident, zal bij melding van dit Incident geen recht kunnen ontlenen aan de beschermingsregels zoals die gelden voor een te goeder trouw handelende Verbonden Persoon.

Artikel 9 Klokkenluidersregeling

- 9.1 Pensioenfonds Cargill beschikt tevens over een Klokkenluidersregeling. Deze regeling is van toepassing bij (een vermoeden van) een misstand en bevat waarborgen voor de bescherming van aan het pensioenfonds Verbonden Personen die te goeder trouw melding maken van (potentiële) misstanden.
- 9.2 Er is sprake van een misstand als het maatschappelijk belang in het geding is bij:
- de (dreigende) schending van wet- of regelgeving;
 - een (dreigend) gevaar voor de volksgezondheid, veiligheid van personen of het milieu;
 - een (dreigend) gevaar voor het goed functioneren van het pensioenfonds als gevolg van onbehoorlijk handelen of nalaten;
 - een (dreiging van) bewust onjuist informeren van publieke organen;
 - een (dreigend) bewust achterhouden, manipuleren of vernietigen van informatie over het bovenstaande.
- 9.3 Een vermoeden van een misstand is redelijk, als dat vermoeden volgt uit kennis die de verbonden persoon heeft opgedaan.
- 9.4 Indien een gebeurtenis kwalificeert als een misstand, dan kan de Verbonden Persoon de procedure zoals beschreven in de Klokkenluidersregeling volgen.

Artikel 10 Overig

- 10.1 Deze regeling is vastgesteld door het bestuur en in werking getreden op 21 oktober 2021 onder gelijktijdige intrekking van de bestaande incidentenregeling en laatstelijk gewijzigd met ingang van 21 oktober 2021.

Bijlage I Namen en contactgegevens meldpunten incidentenregeling Pensioenfonds Cargill

Operationele Incidenten

Voorzitter Risicomanagement commissie

Dhr. Joost Borm

E-mail: joost@a-advies.nl

Overige Incidenten

Compliance Officer

Dhr. Ruud van der Mast (Nederlands Compliance Instituut)

E-mail: r.vandermast@compliance-instituut.nl