

Stichting Pensioenfonds Cargill B.V.

Incidentenregeling

Stichting Pensioenfonds Cargill B.V.

Inleiding

Deze incidentenregeling geeft aan welke stappen gevolgd moeten worden indien het vermoeden bestaat dat er sprake is van een Incident binnen Pensioenfonds Cargill om te voorkomen dat de integere en beheerste bedrijfsvoering geschaad wordt en om toekomstige incidenten te voorkomen. Diefstal is een voorbeeld van een incident. Een fraudegeval dat reputatieschade oplevert voor het pensioenfonds is een voorbeeld van een zwaar incident.

Regelgeving

Met deze regeling geeft Pensioenfonds Cargill uitvoering aan de vereisten van de Wet op het financieel toezicht (Wft), de Pensioenwet en de Principes voor goed Pensioenfondsbestuur. De Pensioenwet schrijft voor dat een pensioenfonds zijn organisatie zodanig inricht dat deze een beheerste en integere bedrijfsvoering waarborgt.

Omdat incidenten een gevaar (kunnen) vormen voor de beheersing en de integriteit van de bedrijfsvoering, is het van belang dat deze kunnen worden gemeld, zorgvuldig worden vastgelegd en afgehandeld. In het Besluit FTK voor pensioenfondsen en de bijbehorende toelichting is dit nader uitgewerkt. Het Besluit FTK voor pensioenfondsen stelt dat pensioenfondsen een systematische analyse moeten maken van integriteitrisico's en dat ten minste beleid, procedures en maatregelen aanwezig moeten zijn ten aanzien van integriteitgevoelige functies en incidenten.

Samenhang interne regelingen

Er bestaan binnen Pensioenfonds Cargill verschillende regelingen, processen en procedures. Ook in deze regelingen zijn gedragsnormen opgenomen. Deze conflicteren niet met de incidentenregeling en zijn eveneens van toepassing. Wat is de samenhang tussen de verschillende regelingen?

- Een incident wordt in eerste instantie gemeld bij de direct leidinggevende conform de incidentenregeling.
- Indien het belang van de onderneming, van derden of de bescherming van de eigen positie van de verbonden persoon dit vraagt (bijvoorbeeld omdat hij vreest dat een melding nadelige gevolgen kan hebben voor zijn positie of indien aan een eerdere melding geen gevolg is gegeven), wordt het incident door de verbonden persoon gemeld bij de vertrouwenspersoon als misstand conform de klokkenluidersregeling. Het oordeel van de verbonden persoon dat een melding dient plaats te vinden conform deze klokkenluidersregeling is daarbij doorslaggevend.
- Indien het incident een ongewenste gedraging van een andere verbonden persoon betreft wordt het incident gemeld als klacht bij de vertrouwenspersoon.

Artikel 1. Definities

De definitie van een incident en van een misstand is hetzelfde. Het verschil is dat de melder van een misstand meer rechtsbescherming geniet dan de melder van een incident. Dit komt omdat een incident pas gemeld wordt als misstand conform de klokkenluidersregeling als er een op redelijke gronden gebaseerd vermoeden bestaat of als er wetenschap is van een misstand waarbij het belang van de onderneming, van derden of de bescherming van de eigen positie van de verbonden persoon in het geding is.

Onder incident wordt verstaan:

- a. een gebeurtenis die een ernstig gevaar vormt voor de integere bedrijfsuitoefening van Pensioenfonds Cargill, en/of
- b. een gebeurtenis waarbij directe of indirecte financiële schade ontstaat door ontoereikende of falende interne processen, verbonden personen of systemen of door externe gebeurtenissen, en/of
- c. fraude, misleiding, bedrog, verduistering of diefstal door een of meer personen in zijn/hun hoedanigheid van verbonden persoon.

Onder incident wordt in ieder geval verstaan:

- a. een (dreigend) strafbaar feit;

Stichting Pensioenfonds Cargill B.V.

- b. een (dreigende) schending van wet- en regelgeving;
- c. een (dreiging van) bewust onjuist informeren van publieke organen;
- d. een schending van binnen Pensioenfonds Cargill geldende gedragsregels;
- e. (een dreiging van) het bewust achterhouden, vernietigen of manipuleren van informatie over deze feiten.

Een incident kwalificeert zich als zwaar incident als er sprake is van:

- a. een ernstig gevaar voor de integere bedrijfsuitoefening van Pensioenfonds Cargill;
- b. een groot afbreukrisico in de media;
- c. een belangrijke invloed op de bedrijfsvoering;
- d. de betrokkenheid van het Openbaar Ministerie;
- e. fraude;
- f. een aanwijzing van de toezichthouder, een last onder dwangsom of het voornemen om een bestuurlijke boete op te leggen;
- g. een ander Incident dat een dusdanige impact heeft op Pensioenfonds Cargill dat afhandeling door de onderzoekscommissie vereist is

Compliance Officer: De functionaris die als Compliance Officer is benoemd. Dit is momenteel mevrouw F. Bakker.

Verbonden personen:

- a. Een medewerker van Pensioenfonds Cargill, onafhankelijk van de duur waarvoor of de juridische basis waarop hij werkzaam is;
- b. Degene die voor Pensioenfonds Cargill werkzaamheden verricht, maar niet bij Pensioenfonds Cargill in dienst is;
- c. Andere (categorieën) personen die zijn aangewezen door het bestuur van Pensioenfonds Cargill.

Klokkenluider: De verbonden persoon die melding doet van een misstand binnen Pensioenfonds Cargill.

Vertrouwenspersoon: Degene die door het bestuur is aangewezen om als zodanig voor Pensioenfonds Cargill te fungeren. Momenteel is dit de Compliance Officer.

Onderzoekscommissie: Een interne of externe onderzoekscommissie ter uitvoering van een onderzoek en de behandeling van misstanden zijnde zware incidenten. De voorzitter van het bestuur is verantwoordelijk voor het samenstellen van deze commissie. Een interne onderzoekscommissie bestaat uit ten minste drie onafhankelijke personen. In plaats van een interne onderzoekscommissie kan een externe onderzoekscommissie worden ingehuurd of kan de onderzoekscommissie worden gevormd door daartoe aangewezen personen van de sponsorende onderneming.

Toezichthouder: De Nederlandsche Bank (DNB), de Autoriteit Financiële Markten (AFM), het College Bescherming Persoonsgegevens (CBP), de fiscus en overige publieke toezichtorganen met jurisdictie ten aanzien van (de werkzaamheden van) Pensioenfonds Cargill.

Artikel 2. Melden incidenten

1. Iedere verbonden persoon die het vermoeden heeft van een incident, meldt dit onmiddellijk aan zijn direct leidinggevende. Indien het incident de direct leidinggevende betreft, wordt gemeld aan diens leidinggevende.
2. De leidinggevende meldt het vermoedelijke incident bij de Compliance Officer. De melding kan zowel schriftelijk, elektronisch als mondeling worden gedaan.
3. De Compliance Officer beoordeelt de melding en brengt de voorzitter van het bestuur onmiddellijk op de hoogte van ieder zwaar Incident. De voorzitter van het bestuur informeert het bestuur en stelt vast of er inderdaad sprake is van een zwaar Incident.

Artikel 3. Informatieverstrekking aan de toezichthouder

1. Het bestuur raadpleegt de Compliance Officer en informeert onverwijld de toezichthouder over een incident indien bijvoorbeeld:
 - a. aangifte zal worden gedaan bij justitiële autoriteiten;
 - b. het voortbestaan van Pensioenfonds Cargill wordt bedreigd of zou kunnen worden bedreigd;
 - c. 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;
 - d. mede gelet op verwachte publiciteit, rekening behoort te worden gehouden met een ernstige mate van reputatieschade voor Pensioenfonds Cargill; of
 - e. 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.
2. De informatie die aan de toezichthouder wordt verstrekt omvat in elk geval:
 - a. de feiten en omstandigheden van het incident;
 - b. informatie over de functie, hoedanigheid en positie van degene of degenen die het incident heeft of hebben bewerkstelligd;
 - c. de maatregelen die naar aanleiding van het incident zijn genomen.

Artikel 4. Incidentenregister

1. De Compliance Officer registreert meldingen van incidenten op datum van ontvangst in het incidentenregister van Pensioenfonds Cargill. Gedurende het verdere proces worden in het dossier relevante documenten opgenomen, zoals de communicatie tussen de verschillende betrokkenen, de rapportages en de resultaten van eventueel onderzoek.
2. Het dossier wordt in een beveiligde omgeving bewaard. Identificatiegegevens van de verbonden persoon worden op zodanige wijze bewaard dat alleen de Compliance Officer en de voorzitter van het bestuur toegang hebben tot deze gegevens.
3. De Compliance Officer bewaakt de voortgang van het meldproces en de opvolging van acties.

Artikel 5. Afhandelen incidenten

5.1 De afdeling waar zich het incident, niet zijnde een zwaar incident, heeft voorgedaan is zelf verantwoordelijk voor een adequate afhandeling van dit incident. Het management coördineert de afhandeling van dit incident met ondersteuning van de Compliance Officer.

5.2 Voor de afhandeling van het incident worden maatregelen genomen die zijn gericht op het beheersen 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 voorkomen. Gepaste maatregelen kunnen bestaan uit (arbeidsrechtelijke) maatregelen jegens degene die het incident heeft bewerkstelligd, het verbeteren van interne procedures, het aanpassen van beleid of uit het geven van openheid van zaken.

Artikel 6. Afhandelen zware incidenten

6.1 Zware incidenten worden afgehandeld door de interne of externe onderzoekscommissie. De voorzitter van het bestuur stelt de onderzoeksopdracht vast.

6.2 De interne onderzoekscommissie, zoals gevormd door de voorzitter van het bestuur, of de externe onderzoekscommissie bepaalt binnen een redelijke termijn nadat het zware incident is gemeld de te nemen acties.

6.3 De onderzoekscommissie houdt zich tijdens de onderzoekswerkzaamheden aan de regels die gelden voor

het doen van een persoonsgericht onderzoek (zie het volgende artikel) indien het gaat om een onderzoek naar een of meerdere verbonden personen.

6.4 De onderzoekscommissie rapporteert regelmatig over de voortgang van de afhandeling van het zware incident aan het bestuur en de Compliance Officer (indien betrokken ook aan de vertrouwenspersoon).

6.5 De voorzitter van het bestuur beslist, op advies van de onderzoekscommissie en na de leidinggevende van de betreffende afdeling te hebben gehoord, welke eventuele gevolgen er worden verbonden aan de uitkomsten van het onderzoek.

6.6 De voorzitter van het bestuur beslist over de communicatie, zowel intern als extern, met betrekking tot het zware incident. De voorzitter bepaalt of, in welke volgorde en op welk moment de volgende partijen op de hoogte dienen te worden gesteld, en laat zich hierbij adviseren door de Compliance Officer:

- a. de afdeling Communicatie
- b. de risicomanagement commissie
- c. de directie van de sponsor
- d. de externe accountant
- e. de toezichthouders
- f. de pers
- g. het Openbaar Ministerie/de Politie
- h. het verantwoordingsorgaan
- i. de deelnemers

Artikel 7. Persoongericht onderzoek

7.1 Indien een redelijk vermoeden bestaat dat een verbonden persoon zich schuldig heeft gemaakt aan een zwaar incident, kan de voorzitter van het bestuur een persoonsgericht onderzoek instellen dat door de interne of externe onderzoekscommissie uitgevoerd wordt. De persoon waartegen het persoonsgericht onderzoek plaatsvindt wordt onverwijld op de hoogte gebracht van het persoonsgericht onderzoek.

7.2 Een persoonsgericht onderzoek wordt ingesteld binnen een redelijke termijn, nadat er voldoende aanwijzingen bekend geworden zijn dat de betreffende verbonden persoon zich schuldig heeft gemaakt aan het incident.

7.3 De verbonden persoon naar wie het persoonsgericht onderzoek verricht wordt, is in de gelegenheid zijn zienswijze kenbaar te maken in de vorm van 'hoor' en 'wederhoor' en kan zich juridisch laten bijstaan. Deze zienswijze wordt schriftelijk vastgelegd.

7.4 De Compliance Officer kan, indien het onderzoek en/of het belang van Pensioenfonds Cargill dit vereist, in overleg met de voorzitter van het bestuur, opdracht geven om bepaalde gegevens of zaken veilig te stellen. Daartoe wordt een belangenafweging gemaakt. Voor het inzien van persoonlijke informatie is toestemming van de voorzitter van het bestuur vereist.

7.5 De onderzoekscommissie handelt onafhankelijk en onpartijdig tijdens de uitvoering van de onderzoekswerkzaamheden. Zowel tijdens de uitvoering van het persoonsgericht onderzoek als in de rapportage wordt de uitsluiting dan wel de bevestiging van de vermeende onregelmatigheid vanuit meerdere invalshoeken benaderd.

7.6 De onderzoekscommissie ziet tijdens de uitvoering van een persoongericht onderzoek toe op de in acht te nemen zorgvuldigheid, waarbij de belangen van Pensioenfonds Cargill, het belang van de persoon dan wel de personen naar wie het onderzoek zich richt en de belangen van overige betrokkenen redelijkerwijs in acht worden genomen.

Stichting Pensioenfonds Cargill B.V.

7.7 Na de uitvoering van een persoonsgericht onderzoek, brengt de onderzoekscommissie schriftelijk een dwingend advies uit aan het bestuur. Het op schrift gestelde advies wordt door de Compliance Officer bewaard.

7.8 Alle relevante documenten worden opgenomen in een dossier, zoals de zienswijze van de verschillende betrokkenen, rapportages en het op schrift gestelde advies.

Artikel 8. Anonimiteit en geheimhouding

8.1 Meldingen van een incident kunnen anoniem gedaan worden. Indien aanvullende informatie benodigd is in het belang van het onderzoek, kan de verbonden persoon worden verzocht zijn medewerking hieraan te verlenen. De verbonden persoon is hiertoe niet verplicht.

8.2 Meldingen van een incident worden vertrouwelijk behandeld. De identificatiegegevens van de melder worden niet opgenomen in de communicatie naar derden. Hiertoe wordt gewerkt met een geanonimiseerd 'zaaknummer'. Ook indien de melder geen belang hecht aan anonimiteit zal zijn identiteit alleen dan worden vrijgegeven in communicatie, wanneer daartoe een wettelijke verplichting bestaat

Artikel 9. Rapportage

9.1 De Compliance Officer stelt per kwartaal een compliancerapportage op voor het bestuur. Deze maakt deel uit van de reguliere compliancerapportage.

9.2 In de compliancerapportage wordt inzicht gegeven in het aantal incidenten dat zich het betreffende kwartaal heeft voorgedaan en de aard daarvan. Tevens betreft de rapportage de voortgang van de afhandeling van eerdergemelde Incidenten en eventueel opgelegde sancties.

9.3 Het bestuur is verantwoordelijk voor het toezien op de opvolging van de genomen acties door agendering van de voortgang van de afhandeling van het incident in de vergadering van het bestuur.

Artikel 10. Inwerkingtreding

Dit reglement treedt in werking op 21 April 2016.

B. Vanderplas

Voorzitter

A. Schraven

Secretaris