

Geachte heer/mevrouw,

Ondergetekenden merken wat betreft het consultatiedocument *good practice inrichting compliancefunctie bij pensioenfondsen* het volgende op.

1. Pas-toe-of-leg-uit principe

Op pagina 3 staat dat de huidige wet- en regelgeving niet voorschrijft dat pensioenfondsen een compliancefunctie inrichten, maar dat de toegevoegde waarde van een compliancefunctie wel wordt onderkend. Op diezelfde pagina wordt onder het kopje 'wettelijk kader' echter opgemerkt dat de compliancefunctie wel wordt genoemd in de wettelijk verankerde Code Pensioenfondsen (norm 17: alle nevenfuncties worden gemeld aan de compliance officer). In noot 3 wordt vervolgens opgemerkt dat voor deze code een pas-toe-of-leg-uit principe geldt.

Opmerking: wij adviseren DNB om in het document te verduidelijken dat het pas-toe-of-leg-uit principe niet van toepassing is op het inrichten van een compliancefunctie in de zin van deze good practice, maar enkel inzake de normen neergelegd in de Code Pensioenfondsen. Als DNB zou menen dat het uitleg vergt als een good practice niet wordt gevolgd, dan strookt dat niet goed met de verwachting ten aanzien van een document met good practices, en lijkt het verstandig daaraan ook expliciet aandacht te geven.

2. Toetsing DNB

De compliancefunctie en de risicobeheer- / auditfunctie kunnen deels overlappen. Zie in dat verband ook pagina 14 waar DNB erkent dat de balans tussen de compliancefunctie en de risicobeheerfunctie soms uitdagend is. Dit roept de vraag op of in de ogen van DNB diverse bepalingen die van toepassing zijn voor de risicobeheer- en auditfunctie ook van toepassing zijn op de compliancefunctie.

Opmerking: wij adviseren DNB te verduidelijken of hoofdstuk 7 (Geschiktheid, betrouwbaarheid en tijdsbeslag) van het Besluit uitvoering Pw (deels) van overeenkomstige toepassing is op de compliancefunctie.

3. Rapportage bevindingen compliancefunctie

Op pagina 8 wordt opgemerkt dat de compliancefunctie rapporteert aan het bestuur. Er kan daarnaast ook worden gekozen te benadrukken dat de compliancefunctie de mogelijkheid heeft om direct het toezichthoudend orgaan te informeren en kan rapporteren in het jaarverslag.

Opmerking: wij adviseren DNB te overwegen om als good practice op te nemen dat de compliancefunctie bij voorkeur rapporteert in het jaarverslag (overeenkomstig norm 47 van de Code Pensioenfondsen en artikel 104 (2) en (8) Pw waaruit volgt dat het intern toezicht jaarlijks bij voorkeur in het jaarverslag rapporteert).

4. Overlap taken

De taken van de compliancefunctie kunnen deels overlappen met andere organen / posities binnen het pensioenfonds.

Opmerking: wij adviseren DNB te verduidelijken hoe om te gaan met deze overlap (bijvoorbeeld bij onenigheid tussen de verschillende posities) alsmede dat een mogelijke overlap van taken geen afbreuk doet aan de wettelijke taken van de andere posities binnen het pensioenfonds.

5. Overig

Wij adviseren DNB om als good practice op te nemen dat een pensioenfonds zorgdraagt dat degene die de compliancefunctie vervult en te goeder trouw en naar behoren meldingen (intern of extern) maakt als gevolg van deze melding niet wordt benadeeld, overeenkomstig artikel 143a lid 4 Pw en 21 WOR.

Met vriendelijke groet,

Namens

1. Cornelien Broersma
2. Irene Vermeeren-Keijzers
3. Wijnanda Rutten
4. Sijbren Kuiper
5. Anton van Leeuwen
6. Willem Wille
7. Teun Huijg

Ps. anders dan eerder bericht, betreft dit een advies op persoonlijke titel en is dit advies **niet** afkomstig van de adviescommissie van de Orde van Advocaten (Pensioenrecht). Dit omdat (inmiddels ook ons duidelijk is dat) de algemene raad van de Orde in beginsel louter wenst te adviseren over wetgeving.



mr. Teun Huijg

Advocaat | Partner

T+31 20 261 76 51 | M +31 6 29 55 18 46

teun@heldlaw.nl | www.heldlaw.nl

Meer weten over de Wet toekomst pensioenen? Klik [hier](#) voor onze WTP mark-up met wijzigingen ten opzichte van hoe de Pensioenwet nu al luidt.

Op al onze dienstverlening zijn [deze](#) algemene voorwaarden van toepassing.