

Funcieprofiel lid auditcommissie

1 Inleiding

Stichting Oak Pensioen is het pensioenfonds voor de Meubelindustrie en Interieurbouw, de Orgelbouw, de Tentoonstellingsbouw alsmede de Houthandel. Het pensioenfonds bestaat sinds 1954. Het fonds is een bedrijfstakpensioenfonds en regelt de pensioenvoorziening voor de werknemers in deze sectoren.

2 Missie, visie en strategie

Missie

Oak Pensioen zet zich ervoor in om de pensioenregeling professioneel en klantgericht uit te voeren. Met als doel dat deelnemers ook na hun pensioneren een inkomen kunnen genieten dat geen verrassingen kent en zo toereikend mogelijk is.

Visie

Het fonds heeft de overtuiging dat een pensioenfonds dat is gestoeld op solidariteit en collectiviteit de beste manier is voor haar deelnemers om pensioen op te bouwen. Solidariteit is waardevol omdat we binnen onze branches risico's delen die je als individu niet wil en kan dragen. Collectiviteit is noodzakelijk omdat gezamenlijk beleggen een beter rendement oplevert tegen beheersbare risico's.

Maar collectiviteit en solidariteit alléén zijn niet voldoende. Het pensioenfonds wil een herkenbare voorvechter zijn van pensioen als essentieel sociaal contract. In het roerige pensioenlandschap betekent dit dat adequaat moet worden geanticipeerd op lange-termijnveranderingen. Het fonds benadert veranderingen daarbij als kansen zodat deelnemers én werkgevers tijdig en juist kunnen worden begeleid naar nieuwe tijden.

Strategie

Oak Pensioen streeft haar missie en visie na door middel van voldoende schaalgrootte en evenwichtige belangenafweging proactief in te spelen op maatschappelijke ontwikkelingen waarbij kostenbeheersing niet uit het oog wordt verloren. De strategie is gebaseerd op de volgende pijlers:

- Verbinding;
- Klantgericht;
- Professioneel gedrag;
- Herkenbaarheid.

3 De auditcommissie van het fonds

Het fonds kent een omgekeerd gemengd bestuursmodel en beschikt in dat kader over een auditcommissie. Deze auditcommissie is op grond van artikel 28b van het Besluit uitvoering Pensioenwet en Wet verplichte beroepspensioenregeling in ieder geval belast met toezicht op:

- a. de risicobeheersing;
- b. het beleggingsbeleid;
- c. de financiële informatieverstopping door het fonds.

- a. Risicobeheersing
 - Periodiek evalueren en adviseren over gewenste / benodigde wijzigingen in het integraal risicomanagementbeleid rekening houdend met de ambitie en risicobereidheid van het fonds;
 - Monitoren van en adviseren over de beleidsprocedures en -processen en de checks en balances binnen het fonds;
 - Beoordelen en adviseren over wijzigingen op onderliggende risico(beleids)terreinen;
 - Fungeren als klankbord op het gebied van integraal risicomanagement(beleid) en het challenges op de uitgevoerde risico-analyses;
 - Jaarlijks beoordelen van de Risk en Compliance functie.
- b. Beleggingsbeleid
 - Totstandkoming van het beleggingsbeleid en dat hierbij rekening wordt gehouden met de verplichtingen van het fonds en het behalen van een optimaal rendement bij een aanvaardbaar risico;
 - Het beleid inzake maatschappelijk verantwoord beleggen en de uitvoering daarvan;
 - Uitgangspunten van ALM-studies en overige instrumenten die gebruikt worden bij het bepalen en uitvoeren van het beleggingsbeleid.
- c. Financiële informatieverstopping
 - Correcte werking van de administratieve organisatie die ten grondslag ligt aan de financiële verantwoording van het fonds;
 - Acties voortvloeiend uit de rapportages van de accountant en de certificerende actuaaris;
 - Adviseren naar aanleiding van wijzigingen in de wet- en regelgeving met betrekking tot verslaggeving;
 - Uitbestedingscontracten, waaronder de SLA, met externe dienstverleners;
 - Afspraken over de informatie- en communicatie technologie (ICT).

De auditcommissie ondersteunt de niet-uitvoerend bestuursleden bij de invulling van hun toezichtstaak. Voorts kan de auditcommissie (het niet uitvoerend deel van) het bestuur gevraagd en ongevraagd adviseren over risico en compliance gerelateerde onderwerpen.

De auditcommissie bestaat uit drie leden en is als volgt samengesteld:

- a. een onafhankelijk lid dat deskundig is op het gebied van bedrijfseconomische aspecten;
- b. een onafhankelijk lid dat deskundig is op het gebied van risicobeheer;
- c. een onafhankelijk lid dat deskundig is op het gebied van vermogensbeheer.

4 Vereisten: Kennis, competenties en professioneel gedrag

De geschiktheid van een lid van de auditcommissie wordt bepaald aan de hand van zijn of haar kennis, vaardigheden en professioneel gedrag. Dit blijkt in ieder geval uit de opleiding, werkervaring en competenties en de doorlopende toepassing hiervan.

Het lid van de auditcommissie voldoet minimaal aan de volgende eisen:

- Heeft een professionele en onafhankelijke werkhouding en kan een standvastige eigen positie bepalen ook als daar weerstand tegen is;
- beschikt over een HBO- of academisch werk- en denkniveau;
- heeft kennis en inzicht en kan zich een oordeel vormen op geschiktheidsniveau A van de in de Beleidsregel geschiktheid 2012 beschreven kennisgebieden:
 1. het besturen van een organisatie;
 2. relevante wet- en regelgeving;
 3. pensioenregelingen en pensioensoorten;
 4. financiële aspecten:
 - 4.1 actuariële aspecten en financiering;
 - 4.2 beleggingsbeleid en vermogensbeheer;

- 4.3 verslaggeving;
- 4.4 balansmanagement;
- 4.5 herverzekering;
- 5. administratieve organisatie en interne controle (AO en IC);
- 6. communicatie;
- 7. uitbesteding van werkzaamheden (uitbesteden).
 - heeft een ruime bestuurlijke ervaring met inzicht in bestuurlijke processen, bij voorkeur opgedaan in een pensioenfonds;
 - heeft affiniteit met de missie, visie en strategie van het fonds;
 - is bekend met pensioenwetgeving, de Code Pensioenfondsen en de VITP-toezichtscade en hanteert deze als uitgangspunt bij de uitvoering van zijn/haar taak;
 - kan het bestuur kritisch bevragen én uitdagen op zijn/haar eigen deskundigheidsgebied, maar ook op andere onderwerpen;
 - heeft kennis van en affiniteit met governance(modellen);
 - oefent geen andere functie uit op grond waarvan (de schijn van) belangenverstrengeling kan ontstaan;
 - kan voldoende tijd besteden aan het uitvoeren van zijn/haar taak;
 - past in het team en kan goed samenwerken met de overige leden van de auditcommissie;
 - beschikt in voldoende mate over de volgende competenties:

Competenties	Omschrijving
Denken	
Multidisciplinair denken en oordeelsvorming	Dwarsverbanden en de samenhang zien en communiceren tussen de verschillende domeinen/deskundigheidsgebieden. Kan mogelijke handelwijzen in het licht van relevante criteria tegen elkaar afwegen en logische conclusies trekken en tot realistische beoordelingen komen.
Verantwoordelijk	Heeft inzicht in externe en interne belangen, weegt zorgvuldig af en legt verantwoording af. Toont lerend vermogen en is zich bewust van de verantwoordelijkheid die de functie met zich meebrengt. Erop toezien dat zaken volgens afspraak en/ of overeenkomstig bepaalde (afgesproken) normen tijdig worden uitgevoerd teneinde de doelstelling van het fonds te realiseren. Niet twijfelen in te grijpen als de omstandigheden daar om vragen.
Voelen	
Samenwerken	Samen met anderen de activiteiten richten op een gemeenschappelijk doel. Het gezamenlijke resultaat op de eerste plaats stellen en zich daarvoor naar beste kunnen inzetten. Een goede onderlinge sfeer bevorderen.
Omgevingsbewustzijn	Weten en begrijpen hoe een pensioenfonds en diens omgeving (denk aan: VO, IT, deelnemersraad, sociale partners, toezichthouders, uitvoerders, adviseurs, etc.) werkt en hoe daarbinnen te manoeuvreren teneinde de gestelde doelen te bereiken.
Communicatief vermogen	Meningen, ideeën en gecompliceerde zaken in begrijpelijke taal duidelijk kunnen maken in woord en geschrift, gebruikmakend van ter zake doende middelen. Kan luisteren vanuit empathie. Belangrijke boodschappen oppikken uit communicatie, aandacht en ruimte geven aan gesprekspartners. Ingaan op reacties, ook non-verbaal. Relevante vragen stellen en doorvragen.

Kracht	
Besluitvaardigheid	Kan weloverwogen beslissingen nemen door het ondernemen van acties of zich vastleggen door het uitspreken van meningen, zelfs als belangrijke informatie ontbreekt of onvolledig is.
Onafhankelijkheid	Staan voor de eigen opvattingen en principes en bereid zijn anderen met meermacht en invloed hiermee te confronteren. Verantwoordelijkheid nemen en dragen voor eigen doen en laten.

Daarnaast beschikt een lid van de auditcommissie over geschiktheidsniveau B op de aan hem of haar toegewezen aandachtsgebieden.

Leden van de auditcommissie dienen te beschikken over actuele kennis op de aan hem/haar toegewezen aandachtsgebieden en dienen deze kennis up-to-date te houden.

5 Tijdsbesteding

Een lid van de auditcommissie moet voldoende tijd beschikbaar hebben en bereikbaar zijn om zijn/haar taak goed te kunnen vervullen. Het tijdsbeslag voor een lid van de auditcommissie is afhankelijk van de feitelijke werkbelasting. Hiervoor is een voorlopige budgettaire inschatting gemaakt die neerkomt op circa 1 dag per maand. De werkbelasting zal per jaar worden geëvalueerd.

6 Diversiteit

Het bestuur vindt diversiteit in de organen van Oak Pensioen van belang. Ook bij de samenstelling van de auditcommissie wordt ernaar gestreefd dat de auditcommissie zoveel mogelijk een afspiegeling vormt van het deelnemersbestand, waarbij de leden van de auditcommissie ook complementair zijn en kennis, competenties en invalshoeken inbrengen die elkaar aanvullen. Bij de vervulling van deze vacature zal aan deze aspecten verhoogde aandacht worden besteed. In geval van gelijke geschiktheid genieten kandidaten die zorgen voor (meer) diversiteit in de auditcommissie de voorkeur.

7 Duur zittingstermijn

De leden van de auditcommissie hebben zitting voor een periode van vier jaren en zijn na afloop van deze periode opnieuw benoembaar. Een lid van de auditcommissie kan maximaal twee keer voor telkens vier jaar worden herbenoemd.

8 Benoemingsprocedure

De leden van de auditcommissie worden door de niet uitvoerend bestuurders benoemd. Alvorens tot benoeming over te gaan toetsen de niet uitvoerend bestuurders of het kandidaat-lid voldoet aan dit functieprofiel.

9 De hoogte van de vergoeding

De hoogte van de vergoeding en/of de onkostenregeling is vastgelegd in het door het bestuur vastgestelde en openbaar gemaakte beloningsbeleid. Op basis van de gevraagde functie en verwachte tijdsbesteding zal dit €10.011 bruto (excl. BTW) op jaarbasis zijn.