

Reglement Sleutelfunctiehouders Stichting Pensioenfonds Thales Nederland 2026-2028

Reglement Sleutelfunctiehouders

Inhoudsopgave

HOOFDSTUK I BEGRIPSBEPALINGEN

- Artikel 1 Begripsbepalingen

HOOFDSTUK II ALGEMEEN

- Artikel 2 Sleutelfunctiehouders: algemeen
- Artikel 3 Onafhankelijkheid, geschiktheid, betrouwbaarheid en functiescheiding
- Artikel 4 Benoeming en zittingstermijn Sleutelfunctiehouders

HOOFDSTUK III Risicobeheer

- Artikel 5 Verantwoordelijkheden Sleutelfunctiehouder Risicobeheer
- Artikel 6 Taken Sleutelfunctiehouder Risicobeheer

HOOFDSTUK IV Interne Audit

- Artikel 7 Verantwoordelijkheden Sleutelfunctiehouder Interne Audit
- Artikel 8 Taken Sleutelfunctiehouder Interne Audit

HOOFDSTUK V Actuarieel

- Artikel 9 Verantwoordelijkheden Sleutelfunctiehouder Actuarieel
- Artikel 10 Taken Sleutelfunctiehouder Actuarieel

HOOFDSTUK VI Overige bepalingen

- Artikel 11 Rapportage- en meldplicht
- Artikel 12 Recht op informatie
- Artikel 13 Sleutelfunctievervullers
- Artikel 14 Evaluatie
- Artikel 15 Vergoedingen
- Artikel 16 Onvoorziene gevallen, vaststelling en wijziging
- Artikel 17 Inwerkingtreding, versiebeheer

HOOFDSTUK I BEGRIPSBEPALINGEN

Artikel 1 Begripsbepalingen

In dit reglement wordt verstaan onder:

1. ABTN: Actuariële en Bedrijfstechnische Nota van SPTN, zoals deze op enig moment luidt;
2. Administrator: Appel pensioenuitvoering;
3. RC: de Risk-commissie;
4. BAC: Beleggingsadviescommissie;
5. Bestuur: het bestuur van SPTN;
6. DNB: De Nederlandsche Bank N.V.;
7. IRM: Integraal Risico Management;
8. SPTN: Stichting Pensioenfonds Thales Nederland;
9. BPz: Bureau Pensioenzaken, de instelling die in opdracht van het bestuur het secretariaat voor SPTN voert;
10. Sleutelfunctie: de bekwaamheid om bepaalde governance taken uit te kunnen oefenen;
11. Sleutelfunctiehouders: degenen die eindverantwoordelijk zijn voor de uitoefening van de taken die betrekking hebben op een sleutelfunctie;
12. Sleutelfunctievervullers: degenen die de feitelijke werkzaamheden verrichten voor de sleutelfunctiehouders;
13. Statuten: de statuten van SPTN.

HOOFDSTUK II ALGEMEEN

Artikel 2 Sleutelfunctiehouders: algemeen

1. Het Bestuur is verantwoordelijk voor het instellen en de inrichting van de Sleutelfuncties en het aanstellen van Sleutelfunctiehouders. De Sleutelfuncties betreffen de Risicobeheerfunctie, Interne Auditfunctie en Actuariële functie.
2. SPTN werkt met het paritaire model waarbij de Sleutelfuncties zowel intern als extern vervuld kunnen worden.
3. Bij de inrichting van de Sleutelfuncties houdt het Bestuur rekening met de omvang en interne organisatie van SPTN, alsmede met de omvang, de aard, de schaal en de complexiteit van de werkzaamheden.
4. De Sleutelfunctiehouders wonen afhankelijk van behoefte naar eigen inzicht commissie of bestuursvergaderingen bij. De vergaderstukken kunnen de Sleutelfunctiehouders inzien via Sharepoint.
5. Een Sleutelfunctiehouder kan slechts een (1) van de Sleutelfuncties bekleden.
6. Sleutelfunctiehouders kunnen de feitelijke werkzaamheden laten uitvoeren door Sleutelfunctievervullers. Zie ook het bepaalde in artikel 13 hierna.
7. De begrippen in dit reglement hebben dezelfde inhoud als de betreffende begrippen in de Statuten tenzij uitdrukkelijk anders is bepaald in dit reglement.

Artikel 3 Onafhankelijkheid, geschiktheid, betrouwbaarheid en functiescheiding

1. Het Bestuur stelt de Sleutelfunctiehouders in staat de Sleutelfuncties op een objectieve, eerlijke en onafhankelijke manier te vervullen.
2. De Sleutelfunctiehouders worden geselecteerd en getoetst op geschiktheid door het Bestuur. DNB kan eventueel tot toetsing overgaan van geschiktheid en betrouwbaarheid van de sleutelfunctiehouder, afhankelijk wie tot sleutelfunctiehouder wordt benoemd.
3. De Sleutelfunctiehouders zijn aan te merken als verbonden persoon. De Gedragscode en de Regeling melden vermoeden integriteitsincident van SPTN zijn op de Sleutelfunctiehouders van toepassing.
4. De Sleutelfunctiehouder en -vervuller Risicobeheer en de Sleutelfunctiehouder en -vervuller Interne Audit kunnen geen lid zijn van de BAC van SPTN. Wel kunnen zij als toehoorder aanwezig zijn bij de BAC.
5. Sleutelfunctiehouders die tevens bestuurder zijn, zijn in principe andere personen dan de voorzitter van het bestuur. In het kader van proportionaliteit kan hier onder voorwaarden van afgeweken worden.
6. Om de scheiding tussen uitvoering en controle te waarborgen, is een Sleutelfunctiehouder die tevens bestuurder is, een andere bestuurder dan die welke een primair proces zoals vermogensbeheer of pensioenbeheer in diens portefeuille heeft.

Artikel 4 Benoeming en zittingstermijn Sleutelfunctiehouders

1. Het Bestuur benoemt de Sleutelfunctiehouders. Het Bestuur komt in beginsel een overeenkomst van opdracht met de Sleutelfunctiehouder overeen.
2. Benoeming van een Sleutelfunctiehouder vindt plaats door het Bestuur op basis van het voor de betreffende Sleutelfunctiehouder geldende functieprofiel en geschiktheid. De betrouwbaarheid en de geschiktheid van de Sleutelfunctiehouder kunnen door DNB getoetst worden. In het functieprofiel zijn de vereiste geschiktheid en de benodigde competenties vastgelegd. Het Bestuur legt de overwegingen vast, waarom een beoogd Sleutelfunctiehouder wordt benoemd. Het voorgaande geldt ook bij herbenoeming van een Sleutelfunctiehouder.
3. Iedere Sleutelfunctiehouder treedt uiterlijk vier jaar na zijn of haar benoeming af. De aftredende Sleutelfunctiehouder is terstond herbenoembaar, tenzij het Bestuur met redenen omkleed anders besluit. Herbenoeming is slechts een (1) keer mogelijk.
4. Het houderschap van een Sleutelfunctie eindigt:
 - a. Bij einde termijn zonder herbenoeming door het Bestuur;
 - b. Door vrijwillig aftreden;
 - c. Door ontslag door het Bestuur om gewichtige redenen, in overleg met het intern toezicht;
 - d. Wegens overlijden.
 - e. Door het beëindigen van het lidmaatschap van het bestuur, indien de sleutelfunctiehouder een lid van het bestuur is.
 - f. Als het de certificerend actuaire betreft, door het einde van zijn aanstelling als certificerend actuaire.
 - g. Als de certificerend actuaire een andere functie binnen het pensioenfonds aanvaardt die op grond van het bepaalde in dit reglement onverenigbaar zijn met zijn/haar sleutelfunctiehouderschap.
5. Ingeval van een vacature wordt zo spoedig mogelijk na het ontstaan daarvan door het Bestuur op basis van het betreffende functieprofiel voorzien in een nieuwe Sleutelfunctiehouder. Bij de aanstelling van een nieuwe Sleutelfunctiehouder gaat een nieuwe termijn lopen conform het bepaalde in lid 3 van dit artikel, tenzij het Bestuur met redenen omkleed anders besluit. Gedurende het bestaan van een vacature stelt het Bestuur een persoon aan die als waarnemer voor de betreffende Sleutelfunctie optreedt.

HOOFDSTUK III Risicobeheer

Artikel 5 Verantwoordelijkheden Sleutelfunctiehouder Risicobeheer¹

1. De Sleutelfunctiehouder Risicobeheer is verantwoordelijk voor de opzet en de inrichting van het risicobeheersysteem in lijn met het integraal risicomanagementbeleid van het fonds.
2. De Sleutelfunctiehouder Risicobeheer ondersteunt met het risicobeheersysteem het Bestuur bij het identificeren, meten, bewaken en beheren van de risico's op individueel en op geaggregeerd niveau, waaraan SPTN is blootgesteld, alsmede bij het rapporteren daarover binnen het bestuur in het kader van toezicht.
3. De Sleutelfunctiehouder Risicobeheer is verantwoordelijk voor het integreren van het risicobeheersysteem in de organisatiestructuur en in de relevante besluitvormingsprocessen.
4. De sleutelfunctie risicobeheer ontwikkelt en onderhoudt het integraal risicomanagementbeleid, dat wordt vastgesteld door het bestuur.

Artikel 6 Taken Sleutelfunctiehouder Risicobeheer

1. De Sleutelfunctiehouder Risicobeheer ziet toe, naast de inrichting van het risicobeheersysteem en met behulp van dat risicobeheersysteem, op de volgende zaken:
 - a. Het aangaan van de pensioenverplichtingen vanuit risicoperspectief;
 - b. asset en liability management;
 - c. beleggingsrisico's;
 - d. liquiditeits- en concentratierisico's;
 - e. beheer van operationele risico's;
 - f. verzekerings- en andere risicobeperkingen;
 - g. milieu-, sociale en governancerisico's ten aanzien van de beleggingsportefeuille;
 - h. de risico's van (en gezien vanuit) de deelnemers indien deze volgens het pensioensysteem zelf risico's dragen.
2. De sleutelfunctie risicobeheer beoordeelt via periodieke monitoring of de getroffen risicobeheermaatregelen bestaan en effectief zijn en rapporteert daarover na voorbespreking in de Risk- commissie aan het Bestuur in het kader van de toezichtrol.
3. De sleutelfunctie risicobeheer draagt zorg voor de totstandkoming en bespreking in het bestuur van alle relevante risicorapportages die vanuit het extern toezicht worden gevraagd op het gebied van het risicobeheer (o.m. Eigen Risicobeoordeling).

¹ Zie ook artikel 25 RICHTLIJN (EU) 2016/2341 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 14 december 2016 betreffende de werkzaamheden van en het toezicht op instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (IBPV's)

HOOFDSTUK IV Interne Audit

Artikel 7 Verantwoordelijkheden Sleutelfunctiehouder Interne Audit²³

1. De Sleutelfunctiehouder Interne Audit is verantwoordelijk voor de inrichting van de interne audit activiteiten.
2. De Sleutelfunctiehouder Interne Audit evalueert periodiek of de interne controlemechanismen en andere procedures en maatregelen ter waarborging van de integere en beheerste bedrijfsvoering van SPTN, in voorkomend geval met inbegrip van de uitbestede werkzaamheden, adequaat en doeltreffend zijn.
3. De sleutelfunctie Interne Audit verzorgt vanuit een op risico gebaseerde aanpak inzichten in de werking van het risicomanagementsysteem en de daarin opgenomen beheersmaatregelen en geeft ten behoeve van het toezicht daarover assurance aan het bestuur.
4. De Sleutelfunctie Interne Audit stelt een meerjarig auditplan op en laat dit door het bestuur vaststellen.

Artikel 8 Taken Sleutelfunctiehouder Interne Audit

1. Sleutelfunctiehouder Interne Audit ziet toe op de volgende zaken:
 - a. Het initiëren van Audits, voor zover nodig en na afstemming met het Bestuur van SPTN, ook bij uitbestedingspartijen ten aanzien van de naleving van de overeenkomsten die SPTN met die uitbestedingspartijen is overeengekomen, waaronder de prestaties van de uitbestedingspartijen en governance structuur, en het bewaken van de noodzakelijke follow-up;
 - b. Het beoordelen van auditbevindingen zodanig dat de gevolgen voor SPTN kunnen worden bepaald en dat daarop actie kan worden ondernomen indien nodig. Bovendien omvat dit het bewaken van de noodzakelijke follow-up voor zover actie nodig wordt geacht;
 - c. Het beoordelen, en zo nodig kritisch challengen, van uitgevoerde audits bij partijen die bij SPTN zijn betrokken in het algemeen en bij uitbestedingspartijen in het bijzonder, waaronder de prestaties en governance structuur, en het bewaken van de noodzakelijke follow-up;
2. Het beoordelen van het risicobeheersysteem van het fonds op adequaatheid en doeltreffendheid.
3. De rapportages uitgebracht door de sleutelfunctie Interne Audit gaan rechtstreeks naar het bestuur.

² Zie ook artikel 26 RICHTLIJN (EU) 2016/2341 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 14 december 2016 betreffende de werkzaamheden van en het toezicht op instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (IBPV's)

³ Zie ook artikel 22a Besluit financieel toetsingskader pensioenfondsen

HOOFDSTUK V Actuarieel

Artikel 9 Verantwoordelijkheden Sleutelfunctiehouder Actuarieel⁴

De Sleutelfunctiehouder Actuarieel houdt toezicht maar is niet verantwoordelijk voor de inrichting van de actuariële activiteiten. Het bestuur staat toe dat de Sleutelfunctiehouder Actuarieel ook de certificerend actuaris kan zijn.

Artikel 10 Taken Sleutelfunctiehouder Actuarieel

1. De Sleutelfunctiehouder Actuarieel ziet toe op de volgende zaken:

- a. Het houden van toezicht op de berekening van de technische voorzieningen;
- b. Het periodiek het beoordelen of de bij de berekening van de technische voorzieningen gehanteerde methodieken, onderliggende modellen en aannamen passend zijn;
- c. Beoordelen of er genoeg gegevens worden gebruikt bij de berekening van technische voorzieningen, en het beoordelen van de kwaliteit van die gegevens;
- d. Het beoordelen van de bij de berekening van de technische voorziening gehanteerde aannames aan de praktijk;
- e. Het rapporteren aan het bestuur (ook in het kader van toezicht) over de adequaatheid van de berekening van de technische voorziening;
- f. Het beoordelen van de algehele gedragslijn voor het aangaan van pensioenverplichtingen, zoals vastgelegd in het aansluitingenbeleid en de ABTN van SPTN;
- g. Het beoordelen van de adequaatheid van de verzekeringsregelingen ingeval SPTN dergelijke verzekeringsregelingen heeft;
- h. Het monitoren van relevante ontwikkelingen.

2. De Sleutelfunctiehouder Actuarieel levert na afloop van ieder kwartaal een beoordeling op van het verloop van de technische voorzieningen en de (beleids-)dekkingsgraad conform het bepaalde in artikel 11 lid 1 van dit reglement.

3. Bovendien levert de Sleutelfunctiehouder Actuarieel input voor het risicobeheer en draagt hij of zij eraan bij dat het risicobeheer doeltreffend wordt toegepast.

⁴ Zie ook artikel 27 RICHTLIJN (EU) 2016/2341 VAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD van 14 december 2016 betreffende de werkzaamheden van en het toezicht op instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (IBPV's)

HOOFDSTUK VI Overige bepalingen

Artikel 11 Rapportage- en meldplicht

1. De Sleutelfunctiehouders rapporteren schriftelijk periodiek de materiële bevindingen en aanbevelingen op het gebied dat onder hun verantwoordelijkheid valt aan het Bestuur. In de rapportage wordt tevens vermeld welke personen betrokken waren bij het uitoefenen van de Sleutelfunctie en, indien van toepassing, aan welke derden, waaronder begrepen Sleutelfunctievervullers, werkzaamheden in het kader van de functie zijn uitbesteed. De kwartaalrapportage wordt in aanwezigheid van de Sleutelfunctiehouder ieder kwartaal besproken in het Bestuur.
2. De Sleutelfunctiehouders Risicobeheer en Actuarieel overleggen voor de dagelijkse aansturing met het Dagelijks Bestuur. De Sleutelfunctiehouder Interne Audit overlegt voor de dagelijkse aansturing met de Voorzitter van het bestuur.
3. De Sleutelfunctiehouders hebben in overleg met de voorzitter van de betreffende vergadering toegang tot de vergadering van het Bestuur respectievelijk de vergadering van een commissie.
4. Als er naar het oordeel van een Sleutelfunctiehouder niet adequaat wordt gehandeld naar aanleiding van een rapportage, dan kan de betreffende Sleutelfunctiehouder gebruik maken van de opeenvolgende escalatielijnen:
 1. Voorzitter bestuur;
 2. Raad van toezicht;
5. De Sleutelfunctiehouders melden het DNB zo spoedig mogelijk indien het Bestuur niet tijdig passende corrigerende maatregelen treft, nadat het Bestuur en Raad van toezicht op de hoogte zijn gesteld van:
 - a. een substantieel risico dat SPTN niet aan een bij of krachtens de wet gesteld vereiste van significante betekenis zal voldoen en dit ernstige gevolgen kan hebben voor de belangen van deelnemers, gewezen deelnemers, andere aanspraakgerechtigden of pensioengerechtigden; of
 - b. een significante inbreuk op de voor SPTN en haar activiteiten geldende bij of krachtens de wet gestelde vereisten.
6. Het bestuur draagt er zorg voor dat de Sleutelfunctiehouder Risicobeheer, Interne Audit of Actuarieel die op grond van het vorige lid te goeder trouw en naar behoren een melding heeft gedaan bij DNB of anderszins een melding doet, als gevolg van deze melding niet wordt benadeeld.

Artikel 12 Recht op informatie

Het Bestuur verstrekt desgevraagd aan de Sleutelfunctiehouders tijdig alle inlichtingen en gegevens, die zij voor de vervulling van de taken en verantwoordelijkheden als genoemd in dit reglement redelijkerwijs nodig hebben. De inlichtingen worden desgevraagd schriftelijk verstrekt.

Artikel 13 Sleutelfunctievervullers

1. Een Sleutelfunctiehouder is bevoegd de taken, zoals vastgelegd in dit reglement, feitelijk te laten verrichten door Sleutelfunctievervullers, voor zover deze personen geschikt zijn voor de vervulling van deze taken, betrouwbaar zijn en hun onafhankelijkheid niet in het geding komt.
2. De Sleutelfunctiehouder die taken wenst te laten verrichten door Sleutelfunctievervullers, stemt dit vooraf af met het Bestuur. Het uitbestedingsbeleid wordt gevolgd indien de vervuller een externe c.q. derde partij betreft.
3. De Sleutelfunctiehouder stuurt de Sleutelfunctievervuller aan.

Artikel 14 Evaluatie

Het pensioenfonds beoordeelt jaarlijks de effectiviteit van de sleutelfuncties risicobeheer, actuariële functie en interne audit, inclusief hun onafhankelijkheid, deskundigheid, positionering en feitelijk functioneren.

Artikel 15 Vergoedingen

De Sleutelfunctiehouders krijgen redelijke reis- en verblijfkosten en andere uitgaven in het belang van het uitoefenen van de Sleutelfunctie vergoed, een en ander na goedkeuring van het Bestuur. In beginsel is het beloningsbeleid van SPTN van toepassing tenzij andere afspraken met de Sleutelfunctiehouder zijn gemaakt.

Artikel 16 Onvoorziene gevallen, vaststelling en wijziging

In alle gevallen waarin dit reglement niet voorziet, beslist het Bestuur. Dit reglement wordt vastgesteld en gewijzigd door het Bestuur. Het Bestuur evalueert het Reglement Sleutelfunctiehouders ten minste eens per drie jaar en past het reglement aan indien nodig. Bij eventuele strijdigheid van dit reglement met de Statuten of de ABTN van SPTN, hebben de Statuten of de ABTN voorrang boven dit reglement.

Artikel 17 Inwerkingtreding, versiebeheer

Dit reglement is vastgesteld in de bestuursvergadering van 10-4-2026 en treedt in werking op 10-4-2026.

Versie	Wijzigingen Bijzonderheden	Auteur	Datum vaststellen
Versie 1 2026-2028	Initiële vastlegging Reglement Sleutelfunctiehouders	Risk Commissie	Bestuur 10-4-2026