

OORDEEL VERANTWOORDINGSORGAAN

STICHTING PHILIPS PENSIOENFONDS

Oordeel Verantwoordingsorgaan

Het Verantwoordingsorgaan van de Stichting Philips Pensioenfonds ('VO') is conform wet, statuten en reglement het orgaan, waaraan het College van Beheer jaarlijks verantwoording aflegt en dat een oordeel moet geven

- over het gevoerde beleid en over beleidskeuzes voor de toekomst
- over het handelen van het College van Beheer en de uitvoering van het beleid alsmede
- over de naleving van geldende Principes van goed pensioenfondsbestuur.

Het VO dient zich in zijn oordeel met name te baseren op het jaarverslag, de jaarrekening en indien aanwezig, de bevindingen van het Intern Toezicht, zijnde de visitatiecommissie van onafhankelijke deskundigen, waarvoor in dat kader is gekozen. Aanvullend dient het VO alle informatie te krijgen die redelijkerwijs voor een goede taakuitvoering nodig is. Mede daarom is het College verplicht tenminste één maal per jaar met het VO te overleggen.

Volgens het Reglement op het VO dient het VO uiterlijk 4 weken na ontvangst van het jaarverslag etc. een oordeel uit te brengen. Gegeven de datum, waarop het VO in zijn benoeming werd bevestigd, eind eerste kwartaal 2009, heeft het VO na beraad besloten tot een beperkt oordeel over het jaar 2008. Het ontbreekt het VO gezien de late start nog aan voldoende materiële kennis en additioneel is het VO van mening dat gerichte afstandelijke aandacht gedurende het jaar een minimum vereiste is om op de juiste basis over het optreden van een organisatie te kunnen oordelen. Dat zijn ook de redenen waarom het VO heeft afgezien van de mogelijkheid om gefaseerd te oordelen. In die aanpak zou in juni een eerste, enkel op de stukken gebaseerd voorlopig oordeel gegeven zijn en daarna later in het jaar een beter gefundeerd eindoordeel.

Omdat het VO het idee onderschrijft van een fasering die leidt tot afgeronde conclusies tijdig voor de jaarlijkse Vergadering van Aangeslotenen, heeft het VO het College de afgelopen gezamenlijke vergadering nadrukkelijk verzocht om in de toekomst eerder te mogen beschikken over de voor het VO nodige informatie. Het College heeft positief op dit verzoek gereageerd. Ook met het verzoek om nader overleg over de inhoud en uitleg van het eerder eenzijdig vastgestelde VO-Reglement werd ingestemd.

In dit licht en mede ten behoeve van de Vergadering van Aangeslotenen van 16 juni 2009 verklaart het VO in algemene zin positief en met waardering kennis te hebben genomen van de resultaten van de werkzaamheden van het College van Beheer, het directiebureau en door hen ingeschakelde beleidsuitvoerders en adviseurs, die hebben geleid tot een onderscheidende en tevredenstellende dekkingsgraad van het Fonds per einde verslagjaar en een al evenzeer tevredenstellende conclusie omtrent de lange termijn continuïteitsverwachting van het Fonds.

Meer specifiek en als gevolg van zijn functie ook meer formeel luidt het oordeel van het VO op basis van zijn tijdsbeperkte evaluatie van de informatie die ter zake ter beschikking is gesteld, dat het VO geen aanwijzingen heeft om aan te nemen,

- dat het College van Beheer niet in redelijkheid en verantwoord is gekomen tot het beleid en de beleidskeuzes voor de toekomst, waartoe de facto is geconcludeerd,
- dat het College van Beheer gedurende het verslagjaar in de uitvoering van het vastgestelde beleid en anderszins niet met voldoende zorgvuldigheid en de vereiste evenwichtige afweging van belangen heeft gehandeld of voor zich heeft doen handelen
- dat het College van Beheer niet op adequate wijze de Principes van goed pensioenfondsbestuur heeft ingevoerd en doen implementeren.

Eindhoven, 4 juni 2009

Reactie College van Beheer

Het College van Beheer dankt het Verantwoordingsorgaan voor de inspanningen die het heeft verricht teneinde op korte termijn tot een oordeel te komen. Het College van Beheer heeft met instemming kennisgenomen van het oordeel van het Verantwoordingsorgaan.