

FOR INTERNAL USE ONLY



## **Incidenten- regeling**

**Uitgave 1 juli 2015**

## **Incidentenregeling van Stichting Pensioenfonds DSM Nederland**

Voorliggende Incidentenregeling beschrijft de wijze waarop het Pensioenfonds acteert in geval van melding van een (dreigend) Incident. De taken en verantwoordelijkheden van de betrokken functionarissen en bestuurlijke fondsgremia worden vastgelegd. Vastlegging van de procedure voor melding en opvolging van een (dreigend) Incident helpt voorkomen dat procedurestappen worden overgeslagen, het risico op onzorgvuldig afhandeling van een (dreigend) Incident wordt daarmee verkleind.

Voorliggende Incidentenregeling bevat tevens een verwijzing naar de klokkenluidersregeling van het Pensioenfonds. Het Pensioenfonds is voor de klokkenluidersregeling aangesloten bij de klokkenluidersregeling van DSM.

### Wetgeving

Via de Incidentenregeling geeft het Pensioenfonds invulling aan de vereisten van Artikel 19a van het Besluit FTK en nadere invulling aan de vereisten ten aanzien van beheerste en integere bedrijfsvoering zoals voorgeschreven in de Wet op het financieel toezicht (Wft), de Pensioenwet en de Principes voor goed Pensioenfondsbestuur.

### Artikel 1 – Definities

1. In deze incidenten- en klokkenluidersregeling wordt verstaan onder:

*Bestuur:*

Het bestuur van het Pensioenfonds.

*Bestuursvoorzitter:*

De voorzitter van het Bestuur van het Pensioenfonds.

*Compliance Officer:*

De functionaris belast met het toezicht op naleving van de gedragscode van het Pensioenfonds. Deze functie wordt vervuld vanuit de afdeling Corporate Operational Audit van DSM.

*Dagelijks Bestuur:*

Het Dagelijks Bestuur van het Pensioenfonds.

*Incident:*

- Een gedraging of gebeurtenis die een ernstig gevaar vormt voor de integere uitoefening van het bedrijf van het Pensioenfonds;
- een gebeurtenis waarbij directe of indirecte (financiële) schade kan ontstaan door ontoereikende of falende interne processen, personen of systemen of door externe gebeurtenissen; of,
- fraude, misleiding, bedrog, verduistering of diefstal.

*Operationeel Incident:*

Een Incident dat heeft plaatsgevonden in de dagelijkse uitvoering van de werkzaamheden voor het Pensioenfonds en waarbij er een inbreuk is geweest op de beheerste bedrijfsvoering.

*Overig Incident:*

Alle Incidenten die niet beschouwd kunnen worden als een Operationeel incident, in ieder geval:

- een (dreigend) strafbaar feit;
- een (dreigende) schending van wet- en regelgeving;
- een (dreiging van) bewust onjuist informeren van publieke organen;
- een schending van binnen het fonds geldende gedragsregels;
- (een dreiging van) bewust achterhouden, vernietigen of manipuleren van informatie over deze feiten.

*Pensioenfonds:*

Stichting Pensioenfonds DSM Nederland

*Toezichthouder:*

Een publiekrechtelijk toezichtorgaan of overheidsinstantie waarbij het fonds in geval van een Incident een meldingsplicht heeft, bijvoorbeeld Nederlandsche Bank (DNB), de Autoriteit Financiële Markten (AFM), de fiscus of een andere publiekrechtelijk toezichtsorgaan met jurisdictie ten aanzien van (de werkzaamheden van) het Pensioenfonds.

*Gelieerd Persoon:*

Een Gelieerd Persoon is persoon die bij het Pensioenfonds een van de volgende posities bekleedt:

- bestuurslid;
- lid van de Raad van Toezicht;
- lid van het Verantwoordingsorgaan;
- externe beleggingsadviseur;

2. Daar waar in deze regeling wordt gerefereerd aan een persoon als zijnde enkelvoud, dient ook personen als zijnde meervoud te worden gelezen.
3. Daar waar in deze regeling wordt verwezen naar personen in de mannelijke vorm, dient ook de vrouwelijke vorm te worden gelezen.
4. Daar waar de uitwerking van een bepaling in deze regeling in specifieke gevallen strijdig zou blijken met de Nederlandse wet- en regelgeving, prevaleert te allen tijde de Nederlandse wet- en regelgeving.

#### Artikel 2 – Reikwijdte regeling

1. Deze regeling is van toepassing op alle aan het pensioenfonds Gelieerde Personen.

#### Artikel 3 - Melden van Incidenten

1. Iedere Gelieerd Persoon die een (dreigend) Incident constateert is gehouden dit te melden.
2. Melding kan zowel schriftelijk, elektronisch als mondeling worden gedaan en vindt plaats bij:
  - a) de Bestuursvoorzitter;
  - b) de Compliance Officer, indien de melding een Bestuurslid betreft.
3. De Gelieerd Persoon maakt gebruik van de klokkenluidersregeling als bedoeld in artikel 11, indien de Gelieerd Persoon vreest dat melding van het Incident zijn positie kan schaden.

#### Artikel 4 - Beoordelen van Incidenten

1. De Bestuursvoorzitter of Compliance Officer:
  - a) beoordeelt de melding en bepaalt of er sprake is van een Incident en zo ja, of er dan specifiek sprake is van een Operationeel Incident of een Overig Incident;
  - b) informeert de melder van het Incident over zijn beoordeling.
2. De Bestuursvoorzitter meldt een Incident waarbij de gedragscode van het Pensioenfonds wordt geraakt onverwijld aan de Compliance Officer.

#### Artikel 5 – Vastlegging van Incidenten

1. Melding van een Incident en de beoordeling daarvan wordt door de Bestuursvoorzitter of Compliance Officer digitaal vastgelegd.
2. Met meldingen van een Incident en de vastlegging daarvan gaat de Bestuursvoorzitter of de Compliance Officer vertrouwelijk om.
3. De melder van een Incident behandelt de melding vertrouwelijk en maakt geen (verdere) gegevens daarvan openbaar.

#### Artikel 6 - Behandeling van Incidenten

1. Incidenten worden door de Bestuursvoorzitter of Compliance Officer in behandeling genomen.
2. De Bestuursvoorzitter informeert het Bestuur over de aan hem gemelde Incidenten.
3. De Bestuursvoorzitter heeft de bevoegdheid de leidinggevende van de organisatie waarbij zich een Operationeel Incident heeft voorgedaan daarover te informeren en deze te belasten met de behandeling van het Operationeel Incident.
4. Behandeling van een Incident kan door het Dagelijks Bestuur worden overgedragen van de Bestuursvoorzitter aan een ander bestuurslid, een andere functionaris of aan een speciaal daarvoor in te richten onderzoekscommissie.

5. De Bestuursvoorzitter bewaakt in alle gevallen de voortgang van de behandeling van het Incident en rapporteert hierover aan het Bestuur.
6. In geval van intrekking van een melding zal de Bestuursvoorzitter zich ervan vergewissen dat de intrekking niet onder invloed van dreigement of andere vorm van beïnvloeding heeft plaatsgevonden.
7. Daar waar het onderzoek naar een Incident zich richt op één of meerdere Gelieerde Personen, worden de regels voor een persoonsgericht onderzoek als bedoeld in artikel 10 in acht genomen.

#### Artikel 7 - Afronding van Incidenten

1. Na afronding van de behandeling van een Incident wordt door de Bestuursvoorzitter of Compliance Officer schriftelijk advies uitgebracht aan het Bestuur.
2. Het Bestuur:
  - a) neemt naar aanleiding van de bevindingen en het advies maatregelen gericht op het beheersen van de opgetreden risico's en het voorkomen van herhaling;
  - b) is eindverantwoordelijk voor het toezien op de opvolging van deze maatregelen. Namens Bestuur kan een specifiek bestuurslid of functionaris worden aangewezen om toe te zien op de daadwerkelijke opvolging.
3. De Bestuursvoorzitter of Compliance Officer zorgt ervoor dat alle relevante documenten, daaronder begrepen de zienswijze van de verschillende betrokkenen, rapportages en het op schrift gestelde advies worden opgenomen in een dossier.

#### Artikel 8 – Te betrachten zorgvuldigheid bij Incidenten

1. Het Pensioenfonds draagt er zorg voor dat:
  - a) niemand wordt benadeeld in zijn positie bij het Pensioenfonds vanwege het uitoefenen van de taken en/of verplichtingen uit deze regeling;
  - b) de melder, voor zover ter goeder trouw is gehandeld, op geen enkele wijze in zijn positie wordt benadeeld.
  - c) tijdens de behandeling van een Incident vertrouwelijk wordt omgegaan met de verkregen informatie.
2. Een ieder die uit hoofde van deze regeling informatie verkrijgt over (de melding van) een Incident, betracht daarover uiterste geheimhouding, tenzij op basis van deze regeling of bij of krachtens de wet de bevoegdheid of verplichting bestaat om die informatie aan een derde te verschaffen.
3. Een Gelieerd Persoon die met opzet heeft bijgedragen of schuld heeft aan een Incident, zal bij melding van dit Incident geen recht kunnen ontlenen aan de beschreven beschermingsmaatregelen. Deze gelden voor een te goeder trouw handelende Gelieerd Persoon.
4. Meldingen van Incidenten en dossiers van onderzoeken worden digitaal bewaard, waarbij de Bestuursvoorzitter of Compliance Officer zich ervan vergewist dat de vertrouwelijkheid van de gegevens is geborgd. Meldingen en dossiers worden voor een termijn van zeven jaar bewaard, tenzij een langere termijn nodig is voor afhandeling van het dossier of wettelijk vereist is.

Artikel 9 - Melding Toezichthouder en overige communicatie

1. Door of namens het Bestuur wordt onverwijld de relevante Toezichthouder(s) over een Incident geïnformeerd indien:
  - aangifte is of wordt gedaan bij justitiële autoriteiten;
  - het voortbestaan van het Pensioenfonds wordt bedreigd of zou kunnen worden bedreigd;
  - er sprake is van een ernstige tekortkoming in de opzet en werking van de maatregelen ter bevordering of handhaving van een integere bedrijfsvoering door het Pensioenfonds;
  - mede gelet op verwachte publiciteit, rekening behoort te worden gehouden met (een ernstige mate van) reputatieschade voor het Pensioenfonds; of
  - 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. Het Dagelijks Bestuur beslist over communicatie, zowel intern als extern, met betrekking tot Incidenten. Door het Dagelijks Bestuur wordt besloten of en wanneer andere organen van het fonds (waaronder de Raad van Toezicht), stakeholders en overige belanghebbenden op de hoogte worden gebracht van een Incident.
3. De identificatiegegevens van de melder worden niet opgenomen in communicatie. De identiteit van de melder zal alleen worden vrijgegeven indien daartoe een wettelijke verplichting bestaat.
4. Indien voor de afronding van het Incident openheid van zaken is vereist, kan het Bestuur beslissen dat de verplichting tot geheimhouding geheel of gedeeltelijk vervalt.

Artikel 10 - Persoonsgericht onderzoek

1. De Gelieerd Persoon naar wie het persoonsgericht onderzoek zich richt, wordt onverwijld op de hoogte gesteld van het persoonsgericht onderzoek. Indien er een substantieel risico bestaat dat dit de mogelijkheid tot het verrichten van gedegen onderzoek in gevaar brengt, bestaat mogelijkheid tot uitstel van het informeren van de Gelieerd Persoon voor de periode dat dit risico voortduurt.
2. Een persoonsgericht onderzoek wordt ingesteld binnen een redelijke termijn, nadat voldoende aanwijzingen bekend geworden zijn dat de betreffende Gelieerd Persoon betrokken is bij het Incident.
3. De Gelieerd persoon naar wie het persoonsgericht onderzoek verricht wordt, wordt in de gelegenheid gesteld zijn zienswijze kenbaar te maken. Deze zienswijze wordt schriftelijk vastgelegd.
4. Indien het onderzoek en/of het belang van het Pensioenfonds dat vereist, kan, in overleg met Dagelijks Bestuur, door de onderzoeker(s) opdracht gegeven worden om bepaalde gegevens of zaken veilig te stellen. Hierbij wordt altijd een evenwichtige belangenafweging gemaakt. Voor het inzien van persoonlijke informatie (voor zover het Pensioenfonds daar de beschikking over heeft) is altijd toestemming van het Dagelijks Bestuur vereist.
5. Een persoonsgericht onderzoek vindt op zorgvuldige wijze plaats. Toegezien wordt op de in acht te nemen zorgvuldigheid, waarbij de belangen van het Pensioenfonds, het belang van de Gelieerd Persoon naar wie het onderzoek zich richt en de belangen van de overige betrokkenen redelijkerwijs in acht worden genomen. Het persoonsgericht onderzoek wordt binnen een redelijke termijn uitgevoerd.

Artikel 11 – Klokkenluidersregeling

1. Als het belang van het Pensioenfonds, van derden of de bescherming van de eigen positie van de Gelieerd 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), kan de Gelieerd Persoon een Incident melden via de klokkenluidersregeling.
2. Het fonds heeft zich ten aanzien van de klokkenluidersregeling aangesloten bij de klokkenluidersregeling van DSM. De klokkenluidersregeling van DSM ('DSM Alert' of 'Whistleblower policy') is vrijelijk beschikbaar via de website van DSM ([www.dsm.com](http://www.dsm.com)).
3. Conform deze regeling dient melding te geschieden bij de DSM Alert Officer. Deze rol wordt binnen DSM ingevuld door de directeur Corporate Operational Audit.
4. De DSM Alert Officer is bereikbaar via:
  - Telefoon: 00 31 (0)45 – 5782222
  - E-mail: DSM.Alert@dsm.com
5. Beoordeling en behandeling van meldingen zal plaatsvinden conform de geldende voorschriften die door de DSM Alert Officer worden gehanteerd, indien een melding:
  - a) naar het oordeel van de DSM Alert Officer de beheersing of de integriteit van de bedrijfsvoering van het Pensioenfonds betreft, zal deze op het moment waarop dit relevant wordt vertrouwelijk de Compliance officer en het dagelijks bestuur van het Pensioenfonds informeren;
  - b) specifiek een medewerker van de uitvoeringsorganisatie van het Pensioenfonds betreft, zal de DSM Alert Officer de informatieprocedure volgen die gebruikelijk is voor de hiërarchische lijn binnen DSM Pension Services en DSM.
  - c) de Bestuursvoorzitter betreft, informeert de DSM Alert Officer de Compliance Officer.
6. De DSM Alert Officer informeert de Compliance Officer aan het einde van een kalenderjaar indien er meldingen zijn gedaan aangaande het Pensioenfonds.

Artikel 12 – Inwerkingtreding

1. Deze regeling is door Bestuur van het Pensioenfonds vastgesteld en treedt per 1 juli 2015 in werking. Deze regeling vervangt alle voorgaande regelingen.
2. Deze regeling zal op de website van het Pensioenfonds geplaatst worden.