

IORP II kennissessie september 2018 – antwoord op vraag 7

IORP II introduceert drie sleutelfuncties. Het betreft de risicobeheerfunctie, de actuariële functie en de interne auditfunctie. Bij een sleutelfunctie wordt onderscheid gemaakt tussen de sleutelfunctiehouder die eindverantwoordelijk is voor de sleutelfunctie en personen die sleutelfunctiewerkzaamheden vervullen.

Als een bestuurder sleutelfunctiehouder wordt, geldt als uitgangspunt dat er sprake is van een functiewijziging. Net zoals bij alle functiewijzigingen van een bestuurder betekent dit dat de bestuurder in principe opnieuw getoetst moet worden op zijn of haar geschiktheid. Wij concentreren ons bij deze toets in principe op die activiteiten die bij het sleutelfunctiehouderschap horen.

Als een bestuurder op basis van zijn of haar huidige functieprofiel nu ook al de taken, rollen en verantwoordelijkheden uitvoert die hij of zij ook straks als sleutelfunctiehouder heeft dan is er geen sprake van een functiewijziging en daarmee geen toetsing. Dit zal met name spelen bij de grotere pensioenfondsen en de pensioenfondsen met een paritair plus bestuursmodel met daarin een expert bestuurder risicobeheer of audit.

De toets die plaatsvindt als gevolg van het sleutelfunctiehouderschap wordt proportioneel uitgevoerd. Dit betekent dat daar waar mogelijk er veelal geen gesprek plaatsvindt, maar er sprake is van een schriftelijke beoordeling van een zo beperkt mogelijke hoeveelheid bescheiden.

De toets zal vooral gericht zijn op de kennis die u voor het sleutelfunctiehouderschap moet hebben. Kennis kunt u aantonen met behulp van certificaten van opleidingen bij een gerenommeerd opleidingsinstituut waarbij bijvoorbeeld een examen onderdeel van het programma is. Kennis kunt u ook aantonen met behulp van een beschrijving van opgedane werkervaring (in de zin van concreet omschreven taakomschrijving en verantwoordelijkheden).

IORP II wordt 13 januari 2019 van kracht. DNB verwacht dat u dan de functies heeft ingericht. Tijdelijk kunnen de werkzaamheden worden uitgevoerd door waarnemers. Wij kunnen ons namelijk voorstellen dat u per 13 januari nog een vacature heeft of uw kandidaat nog extra opleiding of kennis nodig heeft. Hiervoor willen wij u de gelegenheid geven. DNB vraagt u om deze kandidaat dan voor te dragen voor toetsing voor 1 september 2019 als u een T3 of T4 fonds bent en voor 1 september 2020 als u een T2 fonds bent.

Sleutelfunctiehouders die geen bestuurder zijn, worden door DNB op geschiktheid getoetst indien daartoe aanleiding is.