

## SEFOPLUS OFP

Instelling voor bedrijfspensioenvoorziening (IBP) vergund op 19.11.2018,  
met FSMA identificatienummer 50.624 en ondernemingsnummer 0715.441.019  
Marlylaan 15/8, 1120 Brussel

### BELEIDSNOTA INZAKE DE EVALUATIE VAN HET GOVERNANCESYSTEEM

<b>Van toepassing op:</b>	raad van bestuur
<b>Goedgekeurd door/op:</b>	raad van bestuur van 25 september 2023
<b>Uiterste datum van herziening:</b>	31 december 2026

#### 1 Inleiding

Overeenkomstig artikel 76/1, §3 van de wet van 27 oktober 2006 betreffende het toezicht op de instellingen voor bedrijfspensioenvoorziening (WIBP), moet de raad van bestuur van SEFOPLUS OFP het governance systeem als geheel en de verschillende afzonderlijke deelaspecten ervan evalueren en dit ten minste om de drie jaar.

De evaluatie van het governance systeem heeft tot doel om na te gaan of SEFOPLUS OFP blijvend aan alle wettelijke en regelgevende vereisten met betrekking tot governance voldoet. Daarnaast moet de raad van bestuur de doeltreffendheid evalueren van de maatregelen die werden genomen binnen SEFOPLUS OFP.

Teneinde te voorzien in een effectieve en efficiënte evaluatie, heeft SEFOPLUS OFP deze beleidsnota opgesteld. SEFOPLUS OFP hanteert in het kader van de driejaarlijkse evaluatie van het governancesysteem twee vormen van evaluatiesystemen.

#### 2 Jaarlijkse evaluatie in het kader van de P40-rapportering

Jaarlijks moet SEFOPLUS OFP de P40-rapportering invullen en indienen bij de FSMA. De P40-rapportering omvat een grote sectie omtrent deugdelijk bestuur. In het kader daarvan doet SEFOPLUS OFP dan ook de nodige evaluaties. De P40-rapportering wordt jaarlijks besproken en goedgekeurd door de raad van bestuur.

##### 2.1 Jaarlijkse evaluatie van de governance documenten

Tijdens de evaluaties zal SEFOPLUS OFP voor ieder domein nagaan of de genomen maatregelen worden nageleefd en volstaan. Is dit het geval, moet SEFOPLUS OFP geen verdere actie ondernemen. Komt SEFOPLUS OFP echter tot de conclusie dat in een specifiek domein de maatregelen niet (kunnen) worden nageleefd of dat de genomen maatregelen ontoereikend zijn, dan zal SEFOPLUS OFP deze aanpassen of aanscherpen en zo nodig betrokken governance documenten herzien.

De raad van bestuur documenteert dit op een voldoende uitgebreide wijze in haar notulen en vermeldt minstens de bevindingen van de raad van bestuur, de punten die voor verbetering vatbaar zijn en de eventuele maatregelen die worden genomen om aan een tekortkoming tegemoet te komen.

## SEFOPLUS OFP

Instelling voor bedrijfspensioenvoorziening (IBP) vergund op 19.11.2018,  
met FSMA identificatienummer 50.624 en ondernemingsnummer 0715.441.019  
Marlylaan 15/8, 1120 Brussel

### 2.2 Jaarlijkse evaluatie van de sleutelfuncties

Naast de jaarlijkse evaluatie van de governance documenten, vindt ook de jaarlijkse evaluatie van de sleutelfuncties plaats in het kader van de P40-rapportering. Hierbij controleert de raad van bestuur of SEFOPLUS OFP voldoet aan de wettelijke vereisten inzake de sleutelfuncties, beoordeelt hij de werking van iedere sleutelfunctie en de onderlinge samenwerking, zoals vastgelegd in de respectievelijke charters en de beleidsnota inzake de werking van de sleutelfuncties .

De raad van bestuur gaat in dit kader na of:

- alle door de wet voorgeschreven sleutelfuncties zijn ingevuld (waarbij de fit en proper procedure correct werd gevolgd);
- de sleutelfuncties in staat zijn om hun werkzaamheden naar behoren uit te oefenen (*fit & proper*, tijdsbesteding, blijvende passendheid van de eventuele omkadering, ...);
- de sleutelfuncties hun werkzaamheden in alle onafhankelijkheid uitoefenen;
- de werkzaamheden van de sleutelfuncties zelf afdoende zijn en alle risicodomeinen van SEFOPLUS OFP omvatten (risicoanalyse, planning, tijdige rapportering, ...).

De raad van bestuur formuleert zijn conclusies in zijn notulen. Dit omvat zowel de bevindingen van de raad van bestuur, de punten die voor verbetering vatbaar zijn en de eventuele maatregelen die worden genomen om aan een tekortkoming tegemoet te komen.

### 3 Driejaarlijkse evaluatie

Naast de jaarlijkse evaluatie zoals hierboven beschreven, zal de raad van bestuur ieder onderdeel van het governance systeem minstens om de drie jaar herzien en opnieuw goedkeuren in de raad van bestuur, zelf indien er telkens sprake is van een positieve jaarlijkse evaluatie.

SEFOPLUS OFP gebruikt in het kader van die driejaarlijkse evaluatie het bijgevoegde overzicht van de verschillende beleidsdocumenten (**bijlage 1**). Dit overzicht geeft de datum van goedkeuring en de uiterste datum van herziening van de verschillende beleidsdocumenten weer. Op die manier worden deadlines niet uit het oog verloren.

De weerslag van deze driejaarlijkse evaluatie zal voldoende uitgebreid worden genotuleerd.

**SEFOPLUS OFP**

Instelling voor bedrijfspensioenvoorziening (IBP) vergund op 19.11.2018,  
 met FSMA identificatienummer 50.624 en ondernemingsnummer 0715.441.019  
 Marlylaan 15/8, 1120 Brussel

**BIJLAGE 1 - OVERZICHT VAN DE GOVERNANCE DOCUMENTEN**

	<b>Governance document</b>	<b>Goedgekeurd : door / op</b>	<b>Uiterlijke datum van herziening</b>
1	Beleidsnota inzake de werking van de (sleutel)functies	RvB 25.09.2023	31 december 2026
2	Charter van de verantwoordelijke voor de compliancefunctie	RvB 25.09.2023	31 december 2026
3	Charter van de verantwoordelijke voor de risicobeheerfunctie	RvB 25.09.2023	31 december 2026
4	Charter van de verantwoordelijke voor de interne auditfunctie	RvB 25.09.2023	31 december 2026
5	Charter van de erkende commissaris	RvB 25.09.2023	31 december 2026
6	Charter van de DPO	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.1	Beleidsnota integriteit	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.2	Deontologische code	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.3	Beleidsnota belangenconflicten	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.4	Beleidsnota inzake het beloningsbeleid	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.5	Beleidsnota klokkenluidersbeleid	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.6	Beleidsnota klachtenbehandeling	RvB 25.09.2023	31 december 2026
7.7	Procedurenota fit & proper	RvB 25.09.2023	31 december 2026
8	Beleidsnota continuïteit	RvB 25.09.2023	31 december 2026
9	Beleidsnota inzake uitbesteding	RvB 25.09.2023	31 december 2026
10	Beleidsnota interne controle	RvB 25.09.2023	31 december 2026
11	Beleidsnota inzake de evaluatie van het governance systeem	RvB 25.09.2023	31 december 2026
12	Risicobeheerbeleid & ORA-beleid	RvB 7 december 2022	31 december 2025
13	Beleidsnota gegevensverwerking en -bescherming	RvB	