

Voorbeelden behorende bij de Corporate Alert: Regels voor limitering van functies verder uitgebreid (november 2014)

- (1) Een persoon die is voorgedragen voor benoeming als bestuurder bij een "grote" NV bekleedt al de volgende functies:
  - (i) commissaris bij een "grote" BV;
  - (ii) lid van de raad van toezicht van een groot pensioenfonds; en
  - (iii) lid van de raad van toezicht bij een klein pensioenfonds.

Kan deze persoon benoemd worden?

Hoofregel is dat de limiteringsregeling moet worden toegepast van de rechtspersoon waar de benoeming plaatsvindt, dus in casu de Boek 2 BW-regeling.

Op grond van de Boek 2 BW-regeling mag een bestuurder van een grote NV maximaal twee toezichthoudende functies bekleden. Het commissariaat bij de "grote" BV telt mee als één positie, maar hoe tellen de posities van de al bestaande functies bij de pensioenfonds? Het lidmaatschap bij de raad van toezicht van het grote en het kleine pensioenfonds tellen beide mee als een halve positie onder de Boek 2 BW-regeling. Bij elkaar opgeteld bekleedt de kandidaat twee posities. Benoeming tot bestuurder van de grote NV is dus mogelijk.

- (2) Een persoon die is voorgedragen voor een benoeming als toezichthouder bij een klein pensioenfonds bekleedt al de volgende functies:
  - (i) voorzitter van de raad van toezicht bij een groot pensioenfonds (0,2 fte);
  - (ii) bestuurder bij een "grote" BV (0,6 fte); en
  - (iii) toezichthouder bij een klein pensioenfonds (0,1 fte).

Hoofregel is weer dat de limiteringsregeling moet worden toegepast van de rechtspersoon waar de benoeming plaatsvindt, dus in casu de Pensioenfonds-regeling.

Een toezichthouder kan bij het kleine pensioenfonds benoemd worden als hij of zij maximaal 1 fte aan bestuurs- en toezichtsfuncties vervult. In het fte overzicht staat achter elke functie het bijbehorende fte equivalent genoemd. Alle posities bij elkaar opgeteld (zie hierboven) maakt 0,9 fte. Een benoeming als lid van het toezichthoudend orgaan bij een klein pensioenfonds telt mee als 0,1 fte. Benoeming tot toezichthouder van het kleine pensioenfonds is dus mogelijk omdat de optelsom precies op 1,0 fte uitkomt.

- (3) Een persoon die is voorgedragen voor benoeming als bestuurder bij een "grote" BV bekleedt al de volgende functies:
  - (i) commissaris bij een "grote" BV;
  - (ii) commissaris bij een "grote" NV; en
  - (iii) commissaris bij een "significante" bank-structuurcoöperatie.

# Stibbe

Kan deze persoon benoemd worden?

Wederom geldt dat de limiteringsregeling moet worden toegepast van de rechtspersoon waar de benoeming plaatsvindt, dus in casu de Boek 2 BW-regeling. Er is echter ook sprake van een reeds beklede positie bij een "significante" bank. In dat geval dient ook de CRD IV-regeling te worden toegepast omdat bestuurders en toezichthouders van "significante" banken en beleggingsinstellingen *doorlopend* moeten voldoen aan de CRD IV-regeling.

De te benoemen bestuurder mag op grond van de Boek 2 BW-regeling slechts twee toezichthoudende functies bekleden. De commissaris posities bij de "grote" BV en de "grote" NV tellen beide mee als 1 positie. De positie onder (iii) telt niet mee. Posities bij "significante" banken en beleggingsondernemingen tellen namelijk slechts mee voor de Boek 2 BW-regeling voor zover de bank of beleggingsonderneming tevens een "grote" rechtspersoon is. In ons voorbeeld is de "significante" bank niet tevens een "grote" rechtspersoon want het is geen "grote" NV, BV of stichting, maar een *coöperatie*. Op grond van de Boek 2 BW-regeling is de voorgenomen benoeming dus mogelijk.

Bij de CRD IV-regeling mogen bestuurders en toezichthouders tegelijkertijd niet meer dan één van de volgende combinaties van bestuursfuncties bekleden: a) één bestuursfunctie en twee toezichtsfuncties; of b) vier toezichtsfuncties. De combinatie genoemd in dit voorbeeld 3 is op grond van de CRD IV-regeling *niet* toegestaan omdat één bestuursfunctie wordt gecombineerd met drie toezichtsfuncties. De "significante" bank-structuurcoöperatie riskeert derhalve bestuursrechtelijke handhaving op grond van de Wft, indien de benoeming van de kandidaat als bestuurder bij de "grote" BV doorgang vindt.

- (4) Een persoon die is voorgedragen voor benoeming als bestuurder bij een klein pensioenfonds bekleedt al de volgende functies:
- (i) commissaris bij een "grote" BV (0,2 fte);
  - (ii) bestuurder bij een groot pensioenfonds (0,4 fte); en
  - (iii) commissaris bij een "significante" beleggingsonderneming die tevens een "grote" NV is (0,2 fte).

Kan deze persoon benoemd worden?

De limiteringsregeling moet worden toegepast van de rechtspersoon waar de benoeming plaatsvindt, dus in casu de Pensioenfonds-en-regeling. Er is echter ook sprake van een reeds beklede positie bij een "significante" beleggingsonderneming. In dat geval dient, net als in het voorgaande voorbeeld, ook de CRD IV-regeling te worden toegepast.

Op grond van de Pensioenfonds-en-regeling kan de bestuurder worden benoemd indien hij of zij maximaal 1 fte aan bestuurs- en toezichtsfuncties vervult. Achter elke functie (hierboven) staat het bijbehorende fte equivalent uit het fte overzicht. In deze casus telt de toezichthoudende positie bij de "significante" beleggingsonderneming wel mee omdat deze tevens "grote" rechtspersoon is. Alle posities bij elkaar opgeteld maakt 0,8 fte. Een benoeming als bestuurder bij een klein pensioenfonds telt mee als 0,2 fte. Benoeming bij het kleine pensioenfonds is dus mogelijk omdat de optelsom uitkomt op 1 fte.

## Stibbe

Bij de CRD IV-regeling mogen bestuurders en toezichthouders tegelijkertijd niet meer dan één van de volgende combinaties van bestuursfuncties bekleden: a) één bestuursfunctie en twee toezichtsfuncties; of b) vier toezichtsfuncties. De combinatie genoemd in dit voorbeeld 4 is op grond van de CRD IV-regeling *niet* toegestaan omdat twee bestuursfuncties worden gecombineerd met twee toezichtsfuncties. De "significante" beleggingsonderneming riskeert derhalve bestuursrechtelijke handhaving op grond van de Wft, indien de benoeming van de kandidaat als bestuurder bij het kleine pensioenfonds doorgang vindt. Hierop kan door DNB in het kader van het toezicht op pensioenfondsen ook al bij de benoeming bij het pensioenfonds worden gewezen.