

DS/17/147
Den 26. februar 2018

Finansrådets ledelseskodeks 2017

Redegørelsen vedrører regnskabsperioden 01-01-2017 - 31-12-2017.

Anbefaling	Selskabet følger	Selskabet følger delvist	Selskabet følger ikke	Forklaring hvor anbefalingen ikke følges
Generelle anbefalinger				
Finansrådet anbefaler, at medlemsvirksomhederne forholder sig til samtlige anbefalinger fra Komitéen for god selskabsledelse.	X			
Finansrådet anbefaler, medlemsvirksomhederne at udarbejde og offentliggøre et adfærdskodeks (code of conduct) med beskrivelse af virksomhedens værdigrundlag og ønskede adfærd for virksomhedens drift og ledelse.	X			
Anbefalinger vedrørende bestyrelsens sammensætning				
Finansrådet anbefaler, at medlemsvirksomhederne anvender en velbeskrevet og struktureret proces ved rekruttering af kandidater til bestyrelsen og eventuelt inddrager ekstern kompetence.	X			
Finansrådet anbefaler, at medlemsvirksomhederne, hvis vedtægter rummer bestemmelser om, at bestyrelsesmedlemmerne alene kan vælges inden for en begrænset personkreds, redegør for baggrunden for disse begrænsninger.	X			
Anbefalinger vedrørende uddannelse af bestyrelsesmedlemmerne				
Finansrådet anbefaler, at bestyrelsesmedlemmer snarest muligt og senest 6 måneder efter tiltrædelse påbegynder et uddannelsesforløb i bankdrift, medmindre		X		I bestræbelserne på at optimere bestyrelsens viden i relation til shippingmarkederne, blev der i 2017 indvalgt to nye bestyrelsesmedlemmer, der

bestyrelsesmedlemmet allerede besidder opdaterede og særlige bankkompetencer. Forløbet skal afspejle virksomhedens størrelse, forretningsmodel og kompleksitet.				besidder en bred international shipping viden og har en mangeårig erfaring. Den resterende del og flertallet af bestyrelsesmedlemmerne har stor erfaring fra den finansielle sektor og besidder dermed særlige bankkompetencer.
Finansrådet anbefaler, at bestyrelsesmedlemmerne løbende modtager kompetenceudvikling, der er relevant for bestyrelseserhvervet. Emner og omfang skal være tilpasset virksomhedens størrelse, forretningsmodel og kompleksitet.	X			
Anbefalinger vedrørende evaluering af bestyrelsen og dennes medlemmer				
Finansrådet anbefaler, at hvert enkelt bestyrelsesmedlem årligt foretager en evaluering af sit arbejde i bestyrelsen. Bestyrelsesmedlemmet skal som led i evalueringen udfylde et evalueringsskema, der berører både ledelsesmæssige og banktekniske emner.	X			
Anbefalinger vedrørende arbejdet med virksomhedens daglige ledelse				
Finansrådet anbefaler, at relevante fagspecialister inddrages i samarbejdet med bestyrelsen, herunder deltager i bestyrelsesmøderne i forbindelse med drøftelse af særligt komplekse sager.	X			
Finansrådet anbefaler, at samarbejdet mellem direktionen og bestyrelsen drøftes på bestyrelsesmødet mindst 1 gang årligt. Direktionen er ikke til stede under disse drøftelser.	X			
Øvrige anbefalinger				
Finansrådet anbefaler, at der på medlemsvirksomhedens hjemmeside eller på tilsvarende vis skal offentliggøres en oversigt	X			

over bestyrelsesmedlemmernes deltagelse i bestyrelses- og udvalgsmøder.				
Finansrådet anbefaler, at medlemsvirksomhederne forholder sig til lov om finansiel virksomheds regler om loft over ledelsesposter.	X			
Finansrådet anbefaler, at medlemsvirksomheder skal have fokus på den eksterne revisors rolle og kvaliteten af det arbejde, som denne udfører. Medlemsvirksomhederne bør blandt andet stille krav til sammensætningen af de teams, som eksterne revisorer bruger, så det sikres, at der er mindst to erfarne revisorer med i et team med supplerende kompetenceområder. For at være en erfaren revisor skal vedkommende have gennemført efteruddannelse målrettet pengeinstituts området samt have deltaget i revision af en bank, sparekasse eller andelskasse gennem minimum 3 år.	X			