



Rannsóknarmiðstöð
um stjórnarhætti

Fyrirmyndarfyrirtæki í góðum stjórnarháttum

2013

Umsögn um stjórnarhætti: Landsbréf hf.

Viðskiptaráð Íslands, Samtök atvinnulífsins, Nasdaq OMX Iceland hf. og Rannsóknarmiðstöð um stjórnarhætti við Háskóla Íslands hafa tekið höndum saman um að efla eftirfylgni íslenskra fyrirtækja hvað varðar góða stjórnarhætti. Í þeim tilgangi er fyrirtækjum veitt tækifæri til að undirgangast formlegt mat á starfsháttum stjórnar og stjórnenda. Rannsóknarmiðstöð um stjórnarhætti hefur það mat með höndum. Söfnun gagna fer fram hjá ráðgjöfum eða öðrum aðilum sem Rannsóknarmiðstöðin telur hæfa til verksins. Rannsóknarmiðstöðin byggir mat sitt í meginatriðum á því hvort gögnin gefi til kynna að viðkomandi fyrirtæki fylgi leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja sem Viðskiptaráð Íslands, Samtök atvinnulífsins og NASDAQ OMX Iceland hf. gefa út. Þau fyrirtæki sem standast matið á framangreindum forsendum er veitt nafnbótin **Fyrirmyndarfyrirtæki í góðum stjórnarháttum** (e. Excellence in corporate governance) sem þeim er að öllu jöfnu heimilt að nota í starfi sínu í eitt ár frá veitingu hennar. Þessi viðurkenning er fyrst og fremst veitt til þess að ýta undir umræður og aðgerðir sem efla góða stjórnarhætti. Markmiðið er að matsferlið auki trúverðugleika og gagnsæi stjórnarháttanna fyrirtækja gagnvart hluthöfum og öðrum hagsmunaaðilum.

Rannsóknarmiðstöð um stjórnarhætti hefur ákveðið að fyrirtækið Landsbréf hf. fái viðurkenningu sem Fyrirmyndarfyrirtæki í góðum stjórnarháttum. Meðfylgjandi umsögn er byggð á úttekt á stjórnarháttum sem unnin var af Lex Lögmannsstofu í nóvember 2013.

Niðurstaða úttektar Lex Lögmannsstofu á stjórnarháttum Landsbréfa hf. gefur skýra mynd af stjórnarháttum fyrirtækisins og bendir til þess að fyrirtækið geti að mörgu leyti verið öðrum fyrirtækjum til fyrirmyndar þegar kemur að góðum stjórnarháttum.

Eftirfarandi er samantekt á helstu niðurstöðum og umsögn Rannsóknarmiðstöðvar um stjórnarhætti:

Hlutverk stjórnar:

Til fyrirmyndar: Hlutverk stjórnar er skilgreint í starfsreglum stjórnar en stjórnin samþykkti nýjar starfsreglur 30. september 2013. Stjórnin hefur skilgreint hlutverk sitt sem stefnumótandi stjórn sem gegnir mikilvægu eftirlitshlutverki. Hlutverk stjórnar og árangur er metinn með reglubundnum hætti og stjórnin hittist a.m.k. árlega án framkvæmdastjóra og annarra starfsmanna.

Hvað má betur fara: Landsbréf hf. er dótturfélag Landsbankans hf. en er sjálfstætt rekið fjármálafyrirtæki. Mikilvægt er að hlutverk stjórnar sé skýrt gagnvart eigendum félagsins, hvað varðar ábyrgð og ákvarðanir.

Verkefni stjórnar:

Til fyrirmyndar: Verksvið og verkefni stjórnar eru vel skilgreind í starfsreglum stjórnar. Verkefni stjórnar eru í samræmi við hlutverk stjórnar. Stjórnin setur sér starfsáætlun á hverju ári og forgangsraðar verkefnum. Stjórnin gerir árlega árangursmat þar sem störf stjórnarinnar, stærð, samsetning, verklag og starfshættir undirnefnda eru metin.



Rannsóknarmiðstöð um stjórnarhætti

Hvað má betur fara: Leggja mætti meiri áherslu á áhættumat- og stjórnun. Jafnframt mætti það að vera verkefni stjórnar að leggja línur hvað varðar stjórnarhætti í sjóðum félagsins.

Skipulag stjórnar:

Til fyrirmyndar: Stjórnin er virk miðað fjölda og lengd funda (mánaðarlegir stjórnarfundir, 2 ½ til 3 klukkustundir að lengd að jafnaði og aukafundir). Aðgengi að upplýsingum er mjög gott en stjórn Landsbréfa hf. hefur komið upp rafrænu gagnaherbergi stjórnar þar sem stjórnarmenn hafa aðgengi að öllum stjórnargögnum. Á árinu 2013 var í fyrsta sinn skipulagður endurmatsfundur stjórnar þar sem stjórnarmenn ræða endurmat stjórnar og stjórnarháttanna.

Hvað má betur fara: Stjórnin mætti skilgreina hvaða upplýsingar hún þarf að fá og hvort að þörf sé fyrir upplýsingar sem koma frá óháðum útektaraðilum.

Starfshættir stjórnar:

Til fyrirmyndar: Starfsreglur stjórnar voru endurskoðaðar og samþykktar árið 2013. Stjórnin kannar reglulega hvort hún vinni samkvæmt starfsreglum og gerir endurmat á stjórnarháttum. Stjórn félagsins hefur sett sér siðasáttmála sem felur í sér viðmið um siðferði og samfélagslega ábyrgð sem gildir fyrir stjórnendur og starfsmenn félagsins.

Stjórnarmenn:

Til fyrirmyndar: Stjórnarmenn virðast hæfir til þess að sitja í stjórn félagsins og hafa fjölbreytta þekkingu og reynslu. Stjórn félagsins árið 2013 skipa: Jón Steindór Valdimarsson (formaður), Helga Friðriksdóttir, Halldóra G. Hinriksdóttir, Kristinn Ingi Lárusson og Sigurbjörn Jón Gunnarsson. 60% stjórnarmanna eru karlmenn og 40% konur. Nýir stjórnarmenn eru upplýstir um starfsemi félagsins.

Hvað má betur fara: Stjórn félagsins hefur ekki metið sérstaklega hvort nýjir stjórnarmenn eru óháðir aðaleiganda félagsins.

Með úttekt þessari er reynt eftir fremsta megni að leggja mat á hvort umrætt fyrirtæki fylgi áður nefndum leiðbeiningum um góða stjórnarhætti, byggt á þeim gögnum sem aflað er. Úttektin felur því ekki í sér endanlega staðfestingu á að allir þættir í stjórnun og rekstri fyrirtækjanna standist lög, reglugerðir, alþjóðleg viðmið eða tilmæli opinberra aðila. Úttektin ætti eigi að síður að veita hagsmunaaðilum mikilvæga innsýn í hvernig stjórnir og stjórnendur fyrirtækjanna haga störfum sínum almennt.