



Rannsóknarmiðstöð
um stjórnarhætti

Fyrirmyndarfyrirtæki í góðum stjórnarháttum

2014

Umsögn um stjórnarhætti: Vátryggingarfélag Íslands 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 Vátryggingarfélag Íslands hf. fái viðurkenningu sem *Fyrirmyndarfyrirtæki í góðum stjórnarháttum*. Meðfylgjandi umsögn er byggð á úttekt á stjórnarháttum sem unnin var af Deloitte í janúar 2014.

Niðurstaða úttektar Deloitte á stjórnarháttum Vátryggingarfélags Íslands 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 úttektar og umsögn Rannsóknarmiðstöðvar um stjórnarhætti fyrirtækisins:

Hlutverk stjórnar:

Til fyrirmyndar: Hlutverk stjórnar er vel skilgreint í samþykktum og starfsreglum stjórnar. Hlutverk stjórnar er skilgreint sem að stjórn hafi yfirumsjón með starfsemi félagsins og eftirlit með skipulagi starfsemi félagsins. Verkaskipting innan stjórnarinnar er skýr og verkefni í samræmi við hlutverk stjórnar.

Hvað má betur fara: Vátryggingarfélag Íslands hf. var í 99,97% eigu Klakka ehf. Þar til hlutabréf voru skráð á Aðalmarkað NASDAQ OMX Iceland í aprílmánuði 2013 en þá fór hlutfall Klakka ehf. í rúm 30%. Mikilvægt er að hlutverk stjórnar sé gert skýrt gagnvart eigendum félagsins, hvað varðar ábyrgð og ákvarðanir.

Verkefni stjórnar:

Til fyrirmyndar: Verksvið og verkefni stjórnar eru í samræmi við starfsreglur stjórnar. Stjórnin framkvæmdi formlegt árangursmat í mars 2013.



Rannsóknarmiðstöð um stjórnarhætti

Skipulag stjórnar:

Til fyrirmyndar: Stjórnin hélt mánaðarlega stjórnarfundi árið 2013 (þó ekki í júlímánuði). Stjórnin hefur þrjár undirnefndir: Endurskoðunarnefnd, starfskjaranefnd og tilnefningarnefnd. Stjórnin nýtir óháða ráðgjafa í mikilvægum málum. Samkvæmt fundargerðum eru allir stjórnarmenn virkir og vel undirbúnir fyrir fundi.

Hvað má betur fara: Stjórnin mætti skilgreina hvaða upplýsingar hún þarf að fá og hvernig aðgengi þarf að vera að upplýsingum.

Starfshættir stjórnar:

Til fyrirmyndar: Sérstakur siðasáttmáli var samþykktur af stjórn í febrúar 2013. Starfsmenn samþykkja siðasáttmálann einu sinni á ári. Ennfremur var samþykkt yfirlýsing um samfélagslega ábyrgð sem tekur til sex meginþátta: Forvarnir, samstarfsaðilar, stjórnarhættir, mannauður, umhverfi og samfélag.

Stjórnarmenn:

Til fyrirmyndar: Stjórnarmenn virðast hæfir til þess að sitja í stjórn félagsins og hafa fjölbreytta þekkingu og reynslu. Stjórn félagsins sem kosin var á aðalfundi 30. maí 2013, þegar félagið var skráð á Aðalmarkað NASDAQ OMX Iceland, samanstendur af fimm stjórnarmönnum sem eru: Friðrik Hallbjörn Karlsson (formaður), Guðrún Þorgeirsdóttir, Steinar Þór Guðgeirsson, Helga Jónsdóttir og Ásta Dís Óladóttir. Einnig eru fimm varamenn: Árni Hauksson, Ásta Sóllilja Sigurbjörnsdóttir, Brynja Dögg Steinsen, Davíð Harðarson og Óskar Hauksson. 60% stjórnarmanna eru konur og 40% karlmenn. Allir stjórnarmenn, nema Guðrún Þorgeirsdóttir sem var starfsmaður Klakka ehf., eru óháðir.

Með úttekt þessari er reynt eftir fremsta megni að leggja mat á hvort umrætt fyrirtæki fylgi áðurnefndum 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.