

Corporate Governance / God selskabsledelse

Redegørelse vedrørende overholdelse af Corporate Governance og Finansrådets anbefalinger for god selskabsledelse og ekstern revision.

Sparekassen Balling skal forholde sig til Anbefalinger for god selskabsledelse, udsendt af "Komiteen for god selskabsledelse", samt Finansrådets Anbefalinger om god selskabsledelse og ekstern revision, der knytter sig til dele af Corporate Governance-anbefalingerne.

Ledelsens holdning til begge sæt anbefalinger er generelt positiv, og det kan konstateres, at begge anbefalinger understøtter Sparekassens samspil med alle væsentlige samarbejdspartnere, det være sig vore garantanter, kunder, leverandører, medarbejdere, pressen og det lokalsamfund, som Sparekassen er en integreret del af.

Corporate Governance-anbefalingerne er opdelt i 9 hovedafsnit:

- 1) Garanternes rolle og samspil med selskabsledelsen
- 2) Interessenternes rolle og betydning for selskabet
- 3) Åbenhed og gennemsigtighed
- 4) Bestyrelsens opgaver og ansvar
- 5) Bestyrelsens sammensætning
- 6) Bestyrelsens og direktionens vederlag
- 7) Regnskabsaflæggelse
- 8) Risikostyring
- 9) Revision

Finansrådets anbefalinger uddyber en række forhold i relation til Corporate Governances anbefalinger, punkt IV, V og VI, og indeholder endvidere en selvstændig anbefaling om ekstern revision.

Sparekassen Balling lever op til hovedparten af anbefalingerne, på nogle områder har Sparekassens ledelse dog valgt enten ikke at følge anbefalingerne, eller kun delvist at følge disse. I forbindelse hermed oplyses blandt andet, at

- ❖ rammerne for bestyrelsens opgaver, anses for værende beskrevet og fastlagt i forretningsorden for bestyrelsen,
- ❖ rammerne for valg/valgperiode, samt rekrutteringskriterier for nye medlemmer til repræsentantskabet og bestyrelsen er fastlagt i Vedtægter for Sparekassen Balling, og anses for hensigtsmæssige, og følger lov om finansiel virksomhed,
- ❖ der ikke forefindes incitamentsaf lønning for Sparekassens ledelse,
- ❖ der ikke forefindes fratrædelsesordninger i Sparekassen Balling, der er væsentlige for en vurdering af Sparekassens forpligtelser.

Corporate Governance anbefalingerne kan ses på www.corporategovernance.dk og Finans Danmarks anbefalinger kan ses på www.finansdanmark.dk