

## 2 Politikkir

### Kommissorium for aflønningsudvalg

---

**1. Konstituering, formål** I henhold til lov om finansiel virksomhed § 77 c og bestyrelsens forretningsorden har bestyrelsen nedsat et udvalg under bestyrelsen benævnt aflønningsudvalget.

Dette kommissorium fastsætter aflønningsudvalgets opgaver og beføjelser.

Aflønningsudvalget er etableret med henblik på at forestå det forberedende arbejde i forhold til bestyrelsens beslutninger vedrørende aflønning i sparekassen.

Aflønningsudvalget ændrer ikke bestyrelsens ansvar eller beføjelser. Det er den samlede bestyrelse, der har ansvaret for styring af sparekassens risici, men udvalgets arbejde er et vigtigt led i det forberedende arbejde.

---

**2. Medlemmer** Udvalgets medlemmer findes blandt sparekassens bestyrelsesmedlemmer.

Aflønningsudvalget skal bestå af mindst 3 medlemmer, heraf mindst en medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem.

Aflønningsudvalget konstituerer sig selv.

Såfremt bestyrelsesformanden ikke er medlem af udvalget, har han møderet, men ikke stemmeret.

---

**3. Møder** Møder afholdes så ofte som formanden for aflønningsudvalget finder det nødvendigt, dog mindst to gange om året. Ethvert medlem af aflønningsudvalget kan anmode om afholdelse af møde i aflønningsudvalget, når vedkommende finder det nødvendigt.

Andre medlemmer af bestyrelsen eller direktionen kan deltage i møderne på udvalgets anmodning. Afhængig af den konkrete dagsorden kan også eksterne personer på udvalgets anmodning deltage i behandling af emner på mødet.

Formanden for aflønningsudvalget udarbejder dagsordenen. Dagsordenen for hvert møde udsendes til udvalgets medlemmer i rimelig tid før mødet. Formanden for aflønningsudvalget kan afkorte denne frist.

Aflønningsudvalget er beslutningsdygtigt, når minimum halvdelen af medlemmerne deltager i mødet.

Beslutninger træffes med simpelt flertal. I tilfælde af stemmelighed har udvalgets formand den afgørende stemme.

Der udarbejdes referat af møderne.

Når udvalgets møder afholdes umiddelbart forud for et møde i bestyrelsen, kan formanden for udvalget afgive "foreløbige" mundtlige referater til bestyrelsen og eventuelt tillige fremkomme med indstillinger/anbefalinger.

---

#### **4. Aflønningsudvalgets opgaver**

I overensstemmelse med lov om finansiel virksomhed og bekendtgørelse om lønpolitik og oplysningsforpligtelser om aflønning i finansielle virksomheder, skal aflønningsudvalget i det mindste forestå følgende:

4.1 Aflønningsudvalget skal forestå det forberedende arbejde for bestyrelsens beslutninger vedrørende aflønning, herunder lønpolitik og andre beslutninger herom, som kan have indflydelse på sparekassens risikostyring og i den forbindelse forestå de opgaver og pligter, der følger af lovgivningen, som bl.a. er at:

4.2 Rådgive bestyrelsen om udformning af lønpolitikken, bistå bestyrelsen med at påse overholdelsen heraf, vurdere om lønpolitikken er opdateret, og om nødvendigt foreslå ændringer til politikken.

4.3 Sikre at de oplysninger om sparekassens lønpolitik og –praksis, der forelægges for repræsentantskabet er tilstrækkelige.

4.4 Vurdere om sparekassens procedurer og systemer er tilstrækkelige og tager højde for sparekassens risici forbundet med forvaltning af kapital og likviditet i forhold til aflønningsstrukturen.

4.5 Sikre at lønpolitik og –praksis er i overensstemmelse med og fremmer en sund og effektiv risikostyring og er i overensstemmelse med sparekassens forretningsstrategi, målsætninger, værdier og langsigtede interesser.

4.6 Sikre at uafhængige kontrolfunktioner og andre relevante funktioner inddrages, i det omfang det er nødvendigt, for at gennemføre ovenstående opgaver, og hvis det er nødvendigt, søge ekstern rådgivning.

4.7 Udvalget skal i det forberedende arbejde under henvisning til den vedtagne lønpolitik, bl.a. varetage sparekassens langsigtede interesser, herunder også i forhold til aktionærer og andre investorer samt offentlighedens interesse.

4.8 Andre opgaver vedrørende aflønning, herunder forberede bestyrelsens opgave med udpegning af væsentlige risikotagere.

Herudover har udvalget i medfør af anbefalinger om god selskabsledelse mindst følgende forberedende opgaver:

4.9 Forud for repræsentantskabets godkendelse fremkommer udvalget med forslag til bestyrelsen om vederlag til medlemmer af bestyrelsen og direktionen samt sikrer, at vederlaget er i overensstemmelse med sparekassens lønpolitik og vurderingen af den pågældendes indsats og indstiller en lønpolitik, der generelt gælder i sparekassen.

---

#### **5. Ressourcer**

Aflønningsudvalget har mulighed for at udnytte alle de ressourcer, som udvalget skønner nødvendigt, herunder ekstern rådgivning.

---

#### **6. Rapportering**

Aflønningsudvalget rapporterer og indstiller til bestyrelsen vedrørende de opgaver, der fremgår af dette kommissorium.

---

#### **7. Offentliggørelse**

På sparekassens hjemmeside offentliggøres aflønningsudvalgets:

- Kommissorium
- navnene på medlemmerne af udvalget

Endvidere offentliggøres der oplysninger om, hvordan sparekassen lever op til kravene om at nedsætte et aflønningsudvalg.

---

**8. Ændringer** Ændringer i dette kommissorium kan til enhver tid vedtages med simpelt flertal i bestyrelsen.

---

**9. Evaluering** Udvalget foretager årligt en evaluering af effektiviteten i sit arbejde med henblik på tilrettelæggelse af den kommende periodes arbejde.

---

**10. Godkendelse** Godkendt på bestyrelsesmøde den 9. maj 2019.

John P. Danielsen, bestyrelsesformand  
Jóannes Hansen, næstformand  
Karl Heri Joensen  
Frimodt Rasmussen  
Súsanna Olsen  
Eyðun Kjølbro  
Guðrið L. Olsen  
Tummas Martin Sólsker  
Janus Joensen

---