

Carlsbergfondet

Carlsbergfondets praksis inden for god fondsledelse

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a

Fondet er omfattet af anbefalinger for god fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales, at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	X	<p>Carlsbergfondet ønsker at være en åben og transparent fond og udtaler sig generelt gerne om forhold vedrørende forskning og uddannelse samt andre områder, hvor Fondet direkte er involveret.</p> <p>Bestyrelsesformanden udtaler sig eksternt på vegne af Fondet.</p> <p>Som led i en åben kommunikationsstrategi benytter Fondet – udover et årsskrift – aktivt sin hjemmeside og er til stede på sociale medier som Facebook, Twitter og LinkedIn.</p>
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	X	<p>Carlsbergfondet evaluerer løbende sin strategi og uddelingspolitik på bestyrelsesmøderne for at sikre maksimal udnyttelse af Fondets midler inden for de overordnede strategiske rammer, der fremgår af fundatsen, de aktuelle indsatsområder og virkemidler. Læs mere på www.carlsbergfondet.dk.</p>

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	X	Bestyrelsen afholder cirka 10 møder årligt, heraf et årligt uddelingsmøde, hvor ansøgninger indkommet ved Fondets ansøgningsfrist den 1. oktober behandles. Bestyrelsens møder indkaldes og ledes af formanden. For at sikre effektivitet i bestyrelsens arbejde udsendes der ud over dagsorden for møderne skriftlige redegørelser for de enkelte beslutningspunkter på dagsordenen. Fondets sekretariatschef og sekretariat udarbejder mødeindkaldelser og udmønter beslutninger truffet på bestyrelsesmøder.
2.2.2 Det anbefales , at hvis bestyrelsen - ud over formandshvervet - undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	X	Der foreligger altid en bestyrelsesbeslutning, hvis bestyrelsesformanden skal udføre særlige driftsopgaver. Disse fremgår af de interne bestyrelsesprotokoller.
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
2.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	X	Carlsbergfondets bestyrelse, der ikke er selvsupplerende, drøfter løbende behovet for de rette bestyrelseskompetencer og er i dialog med Det Kongelige Danske Videnskabernes Selskab (i det følgende:

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
		KDVS), som vælger bestyrelsesmedlemmerne uden forudgående indstilling fra Carlsbergfondets bestyrelse.
2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.		Carlsbergfondets bestyrelse vælges jf. Fondets fundats af KDVS. Det er praksis, at KDVS vælger tre medlemmer, der repræsenterer naturvidenskab og to medlemmer, der repræsenterer samfundsvidenskab og humaniora.
2.3.3 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn.	X	Carlsbergfondets bestyrelse vælges jf. Fondets fundats af KDVS. Der er en løbende dialog mellem Carlsbergfondets bestyrelse og KDVS om de personlige egenskaber og kompetencer, der er ønskelige i bestyrelsen. Det er desuden praksis, at KDVS vælger tre medlemmer, der repræsenterer naturvidenskab og to medlemmer, der repræsenterer samfundsvidenskab og humaniora.
2.3.4 Det anbefales , at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer: den pågældendes navn og stilling, den pågældendes alder og køn, dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, medlemmets eventuelle særlige kompetencer,	X	Oplysningerne fremgår af Carlsbergfondets årsrapport og Fondets hjemmeside www.carlsbergfondet.dk .

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og om medlemmet anses for uafhængigt.		
2.3.5 Det anbefales , at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.		Det er af væsentlig betydning, at der i Fondets bestyrelse findes et indgående kendskab til aktiviteterne i Carlsberg A/S. Derfor er samtlige bestyrelsesmedlemmer i Fondet for nærværende medlemmer af bestyrelsen for Carlsberg A/S.
2.4 Uafhængighed		
<p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles.</p> <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <p>er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p>	X	Bestyrelsens medlemmer anses jf. anbefalingerne som uafhængige.

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
<p>inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,</p> <p>inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <p>er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</p> <p>har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</p> <p>er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</p> <p>er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</p> <p>er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden.</p>		
2.5 Udpegningsperiode		
2.5.1 Det anbefales , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.		Bestyrelsen består af fem medlemmer. Hvert medlem vælges for en femårig periode, således at ét medlem er på valg hvert år.
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	X	Aldersgrænsen for medlemmerne af Carlsbergfondets bestyrelse er 70 år.

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen		
2.6.1 Det anbefales , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	X	Bestyrelsesformanden afholder årligt evalueringsskift med de øvrige medlemmer af bestyrelsen. Disse skift danner grundlag for en skriftlig redegørelse med evaluering af bestyrelsens arbejde, som efterfølgende behandles af den samlede bestyrelse. De øvrige bestyrelsesmedlemmer evaluerer i denne forbindelse formandens ledelse af bestyrelsens og Fondets arbejde.
2.6.2 Det anbefales , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	X	Carlsbergfondets bestyrelse evaluerer sammen med Fondets kvæstur løbende sekretariatets arbejde og resultater.
3. Ledelsens vederlag		
3.1.1 Det anbefales , at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.	X	Vederlagene til Carlsbergfondets bestyrelsesmedlemmer og formanden fastsættes efter Fondets fundats af Videnskabernes Selskab efter indstilling fra Fondet og godkendes af Erhvervsstyrelsen. Bestyrelsesmedlemmerne honoreres med et fast vederlag. Formanden honoreres jf. Finansministeriets lønoversigt for tjenestemænd med videre, dog med reduktion af den aflønning, som formanden måtte oppebære for sin fortsatte universitetstilknytning. Det samlede vederlag til bestyrelsens medlemmer og formanden fremgår af Carlsbergfondets årsrapport.

Anbefaling	Fondet følger	Fondet forklarer
<p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</p>	<p>X</p>	<p>Der redegøres for alle vederlag i Carlsbergfondets årsrapport.</p>