

Skema for "*Lovpligtig redegørelse om god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77 a*" for Den Danske Naturfond.

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

Bemærk!

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode 1. januar 2016 til 31. december 2016

Anbefalinger for god Fondsledelse

Fonden er omfattet af Anbefalingerne for god Fondsledelse, som er tilgængelige på Komitéen for god Fondsledelses hjemmeside www.godfondsledelse.dk.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden 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.	Retningslinjer for fondens eksterne kommunikation fremgår af bestyrelsens forretningsorden, jf. <i>Bestyrelsens forretningsorden pkt. 9.1.</i>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
	Fonden tilstræber generelt en åben og transparent dialog, og har bl.a. etableret et bredt sammensat rådgivende udvalg. Resume af bestyrelsesmøder lægges ud på fondens hjemmeside.	
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.	Bestyrelsen har i februar 2016 vedtaget fondens strategi for de kommende tre år. Strategien er offentliggjort på fondens hjemmeside, og fastlægger bl.a. retningen for fondens uddelingspolitik. Fonden vil årligt tage stilling til evt. justering af strategi og uddelingspolitik.	
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.	Bestyrelsens forretningsorden indeholder retningslinjer, der håndterer dette punkt.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>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.</p>	<p>Fondens daglige ledelse varetages af en ansat direktør. Fondens direktør drøfter løbende spørgsmål med fondens bestyrelsesformand, men fondens bestyrelsesformand pålægges ikke daglige driftsopgaver for fonden, og udfører ikke andre opgaver for fonden.</p>	
<p>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</p>		
<p>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.</p>	<p>Følgende fremgår af fondens vedtægter pkt. 7.2 vedr. bestyrelsens sammensætning: "Bestyrelsen sammensættes, så den samlet set besidder kompetencer på et højt fagligt niveau og har erfaring inden for ledelse, administration og bestyrelsesarbejde, naturforvaltning og naturvidenskab, økonomi, regnskab og revision samt formidling. De enkelte medlemmer skal besidde kvalifikationer, kompetencer og erfaring på et niveau, der gør bestyrelsen i stand til at fungere som en aktiv sparringspartner for fondens daglige ledelse såvel i forhold til konkrete projekter som i forhold til den strategiske planlægning af fondens arbejder.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>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.</p>	<p>J.f <i>fondens vedtægter pkt. 7.4</i> udpeges medlemmer af bestyrelsen af miljøministeren. Den 1. bestyrelse er udpeget af fondens stiftere. Følgende organer har herefter ret til at indstille et eller flere medlemmer til bestyrelsen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rektorkollegiet universiteter (3 medlemmer) - Kommunernes Landsforening (1 medlem) - Dansk Industri (1 medlem) - Fondens bestyrelse (1 medlem) <p>Formanden udpeges af miljøministeren uden indstilling.</p>	
<p>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 uddelelingserfaring, alder og køn.</p>	<p>I henhold til fondens vedtægter pkt. 7.4 gælder følgende vedrørende kompetencer hos fondens bestyrelsesmedlemmer</p> <ul style="list-style-type: none"> - Formanden udpeges af miljøministeren uden indstilling, jf. Lov om Den Danske Naturfond § 2, stk. 2. Formanden skal have erfaring med bestyrelsesarbejde på højt niveau, bred samfundsmæssig og politisk indsigt, et godt kendskab til større danske virksomheder og fonde og andre mulige donorer samt forståelse for naturfaglige problematikker. Formandens skal desuden være en dygtig kommunikator. - 2 medlemmer udpeges miljøministeren efter indstilling fra Rektorkollegiet for Danske Universiteter. Disse medlemmer skal samlet set have 	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
	<p>indgående kendskab til og overblik over forholdene for natur, biodiversitet og miljø i Danmark, herunder lovgivning og overordnet planlægning på natur- og miljøområdet. Medlemmerne skal desuden have ledelseserfaring på højt organisatorisk niveau.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 1 medlem udpeges af miljøministeren efter indstilling fra kommunernes landsforening. Dette medlem skal have indgående kendskab til, overblik over og praktisk erfaring med naturplanlægning, naturressourceforvaltning og naturgenopretning. - 1 medlem udpeges af miljøministeren efter indstilling fra Dansk Industri. Dette medlem skal have indgående kendskab til, overblik over og praktisk erfaring med større danske virksomheder og/eller større danske fonde, herunder kendskab til ledelse, administration, kapitalforvaltning, økonomi og regnskab. - 1 medlem udpeges af miljøministeren efter indstilling fra Rektorkollegiet for Danske Universiteter. Dette medlem skal have indgående kendskab til ledelse, administration, kapitalforvaltning, økonomi og regnskab. - 1 medlem udpeges af miljøministeren efter indstilling fra bestyrelsen. Dette medlem skal have kompetencer, der bedst muligt understøtter sikring af den samlede kompetenceprofil for 	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
	<p>bestyrelse set i forhold til de i øvrigt udpegede medlemmer.</p> <p>I henhold til <i>fondens vedtægter pkt. 7.5</i> skal de indstillingsberettigede, som indstiller 1 medlem foreslå både 1 kvinde og 1 mand. De indstillingsberettigede, som indstiller 2 medlemmer, skal foreslå 2 kvinder og 2 mænd.</p>	
<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, • 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. 	<p>På fonden hjemmeside er oplyst følgende om alle bestyrelsesmedlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Navn - Uddannelse - Nuværende og tidligere ansættelser - Dato for indtræden i bestyrelse - Udpegningsperiode - Hvem der har indstillet medlemmet til udpegning - Øvrige bestyrelsesposter - Hvorvidt bestyrelsesmedlemmer anses som uafhængigt 	<p>Bestyrelsens sammensætning fremgår af ledelsesberetningen, men øvrige oplysninger om det enkelte medlem fremgår alene af fondens hjemmeside, da oplysningerne er lettest tilgængelige her.</p>

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>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.</p>	<p>Fonden har ingen dattervirksomheder</p>	
<p>2.4 Uafhængighed</p>		
<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> <ul style="list-style-type: none"> • 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, • inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/kon- 	<p>Alle fondens bestyrelsesmedlemmer anses som uafhængige.</p> <p>Bestyrelsen er endvidere omfattet af retningslinjer om habilitet.</p>	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>cernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion,</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, • er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, • har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, • er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, • er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller • 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. 		
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.		Retningslinjer for udpegning af bestyrelsen fremgår af fondens vedtægter.

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
		I fondens første bestyrelse er formanden og 3 medlemmer udpeget for en periode på 6 år. De 3 øvrige medlemmer er udpeget for 4 år. I de efterfølgende bestyrelser udpeges medlemmer for en periode på 4 år. Udpegningsperioden på 6 år, for en del af medlemmerne i den første bestyrelse, skyldes ønsket om at sikre kontinuitet i opstarten.
2.5.2 Det anbefales , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.	Det fremgår af fondens vedtægter, at et medlem af bestyrelsen senest skal fratræde bestyrelsen efter udløbet af den måned, hvor den pågældende fylder 75 år.	
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.	Bestyrelsen har i slutningen af 2016 gennemført evaluering af bestyrelsen, formanden, og de individuelle medlemmers bidrag og resultater. Resultater har været drøftet på det første bestyrelsesmøde i 2017.	

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<p>2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>	<p>Bestyrelsen har i slutningen af 2016 gennemført evaluering af direktøren, resultater og fondens drift i øvrigt.</p> <p>Resultater af evalueringen har været drøftet på det første bestyrelsesmøde i 2017, og direktøren har fået tilbagemelding på evalueringen.</p>	
<h3>3. Ledelsens vederlag</h3>		
<p>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.</p>	<p>Såvel bestyrelse som direktion er i 2016 aflønnet med fast vederlag.</p>	
<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>Vederlag for bestyrelse og direktion fremgår af fonden hjemmeside. Vederlagene fremgår endvidere af fondens årsregnskab.</p>	