

Redegørelse om god fondsledelse

Fonden Den danske Diakonissestiftelse

2021

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

Redegørelsen udgør en bestanddel af ledelsesberetningen i fondens årsrapport med følgende regnskabsperiode: **01.01.2021- 31.12.2021**

| Anbefaling | Fonden <u>følger</u> | Fonden <u>forklarer</u> ¹ | | Ikke relevant |
|--|--|--------------------------------------|----------------|---------------|
| | | <i>hvorfor</i> | <i>hvordan</i> | |
| 1. Åbenhed og kommunikation | | | | |
| 1.1 Det anbefales , at bestyrelsen vedtager principper for ekstern kommunikation, som imødekommer behovet for åbenhed og interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold. | Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsen har besluttet hvem, der kan og skal udtale sig på fondens vegne til offentligheden og om hvilke forhold. Formanden og den administrerende direktør udtaler sig på Diakonissestiftelsens vegne om fondens formål, vedtagne uddelingspolitikker og strategier. Den administrerende | | | |

¹ Hvis en anbefaling ikke følges, skal fonden forklare, *hvorfor* anbefalingen ikke følges og *hvordan* fonden har indrettet sig anderledes. En tilstrækkelig forklaring besvarer begge spørgsmål og kategoriserer besvarelsen som efterlevelse af anbefalingen. Det er derfor vigtigt, at fonden besvarer begge spørgsmål i sin forklaring.

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| | direktør udtaler sig om alle operationelle forhold i relation til Diakonissestiftelsens virke. | | | |
| 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. | Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsen beslutter årligt dels strategi dels uddelinger. | | | |
| 2.1.2 Det anbefales , at bestyrelsen løbende forholder sig til, om fondens kapitalforvaltning modsvarer fondens formål og behov på kort og lang sigt. | Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsen modtager løbende rådgivning af diverse formueforvaltere. | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|--|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| 2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen | | | | |
| <p>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.</p> | <p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Formanden og næstformanden planlægger i samarbejde med direktionen bestyrelsesmøderne. Dette sker blandt andet på grundlag af en årsplan og faste formandsskabsmøder før hvert bestyrelsesmøde.</p> <p>Formanden sørger for, at der bliver indkaldt til bestyrelsesmøderne og leder disse.</p> <p>Næstformanden er stedfortræder for formanden og træder således i dennes sted i tilfælde af formandens forfald.</p> | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|--|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <p>2.2.2 Det anbefales, at hvis bestyrelsen undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige opgaver for den erhvervsdrivende fond ud over formandserhvervet, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning herom, 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>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>I det omfang formanden skal udføre særlige driftsopgaver for fonden, skal dette ske ved en bestyrelsesbeslutning, der indeholder forholdsregler til sikring af, at bestyrelsen bevarer den uafhængige, overordnede ledelse og kontrolfunktion.</p> | | | |
| <p>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</p> | | | | |
| <p>2.3.1 Det anbefales, at bestyrelsen løbende og mindst hvert andet år vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.</p> | <p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Valg af nye medlemmer sker på baggrund af en af bestyrelsen defineret kompetenceprofil i relation til den gældende strategi.</p> | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|--|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <p>2.3.2 Det anbefales, at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten godkender en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.</p> | <p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsens medlemmer enten vælges eller udpeges. Et medlem vælges af og blandt Indvielsesfællesskabets indviede medlemmer. Fire medlemmer vælges af og blandt medarbejderne. Et medlem vælges af og blandt Diakonissestiftelsens frivillige. Et medlem uden tilknytning til Diakonissestiftelsen udpeges af Københavns Biskop. Fem medlemmer uden tilknytning til Diakonissestiftelsen vælges af bestyrelsen.</p> <p>Bestyrelsen har nedsat et udvalg, der har ansvaret for at præsentere nye kandidater ved vakant plads og planlægger bestyrelsens successionsplan.</p> <p>Der er af bestyrelsen formuleret valgregler i forbindelse med valg blandt medarbejderne og</p> | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| | de frivillige. Bestyrelsen godkender valgeregler for valg til bestyrelsen i Indvielsesfællesskabet. I forbindelse med nyvalg af de fem medlemmer uden tilknytning til Diakonissestiftelsen gennemføres en struktureret proces med opstilling og drøftelse af navngivne profiler i bestyrelsen. Københavns Biskop står for at udpege et medlem og beslutter selvstændigt kriterier for udvælgelse. | | | |
| 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 behov for fornyelse – sammenholdt med behovet for kontinuitet – og til behovet for mangfoldighed i | Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsesmedlemmer vælges på baggrund af deres faglige - og personlige kompetencer og under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer. Ved indstilling tages ligeledes hensyn til en balance mellem fornyelse, kontinuitet og køn. | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| relation til blandt andet erhvervs- og uddelingserfaring, alder og køn. | | | | |
| <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, | <p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>På fondens hjemmeside redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, og der gives oplysninger om navn, stilling, alder, køn, dato for indtræden i bestyrelsen herunder evt. genvalg og udløb af aktuel valgperiode, de enkelte medlemmers særlige kompetencer, øvrige ledelseshverv og uafhængighed.</p> <p>Det er ikke relevant at redegøre for, om medlemmerne ejer aktier, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder, da fonden ikke har handlebare aktiver eller er børsnoteret.</p> | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|--|---------------|-------------------------------|---------|---|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <ul style="list-style-type: none"> • hvorvidt den pågældende ejer aktier, optioner, warrants og lignende i fondens dattervirksomheder og/eller associerede virksomheder, • hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og • om medlemmet anses for uafhængigt. | | | | |
| <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> | | | | Anbefalingen er ikke relevant, da fonden ikke har dattervirksomheder. |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| 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</p> <ul style="list-style-type: none"> • op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt, • mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige, eller • ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. <p>Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis det pågældende f.eks.:</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 | <p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>To bestyrelsesmedlemmer er ikke uafhængige, da de har været medlem af bestyrelsen i mere end 12 år.</p> | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---------------|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <p>dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden,</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, • 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 virksomheder 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, | | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <ul style="list-style-type: none"> er i nær familie med eller på en 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 modtaget 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. | Fonden følger anbefalingen. Bestyrelsens medlemmer udpeges for 4 år med undtagelse af medlemmet, der vælges blandt Diakonissestiftelsens frivillige, der vælges for 2 år. Genvalg er muligt. | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|---------------|---|---|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p> | | <p>Fonden følger ikke anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsen ønsker ikke at sætte en aldersgrænse på medlemmerne, da kompetencer vægter højere end alder.</p> <p>Bestyrelsen er dog opmærksom på medlemmerne s alder.</p> | <p>Bestyrelsen har indrettet sig på en sådan måde, at kompetencerne i bestyrelsen løbende vurderes, hvilket sikrer fondens virke.</p> | |
| <p>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</p> | | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|--|---|-------------------------------|---------|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| 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. | Fonden følger anbefalingen. Formanden og bestyrelsesmedlemmernes bidrag og resultater evalueres årligt efter en af bestyrelsen fastsat procedure, der pt. baserer sig på et spørgeskema. Resultatet af evalueringen drøftes på bestyrelsens strategiseminar. | | | |
| 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. | Direktionen evalueres af bestyrelsen i forbindelse med selvevalueringen. Derudover evaluerer formanden direktionens arbejde og resultater. Fra 2022 er det besluttet, at direktionen evaluerer bestyrelsens arbejde. | | | |
| 3. Ledelsens vederlag | | | | |

| Anbefaling | Fonden følger | Fonden forklarer ¹ | | Ikke relevant |
|---|--|---|--|---------------|
| | | hvorfor | hvordan | |
| <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 en bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p> | <p>Fonden følger anbefalingen.</p> <p>Bestyrelsesmedlemmer modtager et fast vederlag samt vederlag for yderligere opgaver f.eks. udvalgsarbejde.</p> <p>Direktionen kan modtage bonus.</p> | | | |
| <p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, som hvert enkelt medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra fondens dattervirksomheder og associerede virksomheder. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag, som bestyrelsesmedlemmer og en eventuel direktion modtager for udførelse af andet arbejde eller opgaver for fonden, fondens dattervirksomheder eller associerede virksomheder, bortset fra</p> | | <p>Fonden følger delvist anbefalingen</p> <p>Fonden oplyser det samlede vederlag for bestyrelsen og direktionen. Det findes ikke relevant at oplyse enkelte</p> | <p>Fonden har indrettet sig ved delvist at følge anbefalingen.</p> | |

| Anbefaling | Fonden <u>følger</u> | Fonden <u>forklarer</u> ¹ | | Ikke relevant |
|--|----------------------|---|----------------|---------------|
| | | <i>hvorfor</i> | <i>hvordan</i> | |
| medarbejderrepræsentanters vederlag som ansatte. | | <p>personers vederlag.</p> <p>Vederlag dækker også varetagelse af opgaver i udvalg, som medlemmer af bestyrelsen er udpeget til at deltage i.</p> | | |