

13. februar 2024

Velliv Foreningen F.M.B.A.
Att.: Bestyrelsen
Lautrupvang 10
2750 Ballerup
Danmark

Kontrol for overholdelse af lønpolitik

I henhold til § 16 i bekendtgørelse nr. 16 af 4. januar 2019 om lønpolitik og aflønning i forsikringselskaber, forsikringsholdingvirksomheder og pensionskasser ("aflønningsbekendtgørelsen") har vi udført en stikprøvekontrol af, om aflønningen af foreningens bestyrelses- og direktionsmedlemmer samt andre ansatte, hvis aktiviteter har væsentlig indflydelse på foreningens risikoprofil ("væsentlige risikotagere"), overholder foreningens gældende lønpolitik og lovgivningen. Kontrollen er gennemført for regnskabsåret 2023.

Konklusion

Vi kan konkludere, at der er udarbejdet en lønpolitik og at bestyrelsens retningslinjer for udførelse af lønkontrollen er i overensstemmelse med kravene i aflønningsbekendtgørelsen.

Den gennemførte stikprøvekontrol har påvist, at de udtagne personers lønforhold er i overensstemmelse med foreningens lønpolitik af 16. november 2023, de enkeltes ansættelseskontrakter og aflønningsbekendtgørelsen.

Stikprøvekontrol

Kontrollen af foreningens aflønning af bestyrelses- og direktionsmedlemmer samt øvrige væsentlige risikotagere er foretaget på grundlag af en stikprøvevis udvælgelse af den nævnte persongruppe og en gennemgang af nedenstående dokumentation for hvert udvalgt bestyrelsesmedlem eller medarbejder.

Vi har via tilfældig udvælgelse foretaget tre stikprøver, der repræsenterer personer på både bestyrelses-, direktions- og væsentlig risikotagerniveau.

Vi har gennemgået følgende dokumentation til brug for stikprøverne:

- Lønpolitikken, som er godkendt af repræsentantskabet pr. 16. november 2023
- Retningslinjer for lønkontrollens udførelse, som er godkendt af bestyrelsen d. 11. oktober 2023
- Oversigt over foreningens bestyrelses- og direktionsmedlemmer samt væsentlige risikotagere
- De udvalgte personers ansættelseskontrakter og/eller dokumentation på vedtaget bestyrelses-honorar
- Lønsedler for 2023 på de udvalgte personer.

Udført arbejde

Gennemgangen har omfattet følgende:

- Opgørelse over løn til medlemmer af bestyrelsen, direktionen og foreningens væsentlige risikotagere er stikprøvevist sammenholdt med lønsedler mv. for indblik i lønudbetalingen for 2023. Det er herunder påset, at der ikke er anvendt incitamentsaf lønning, og hvis der er forekommet engangsvederlag eller personligt tillæg, så overstiger disse ikke 100.000 kr., og er udbetalt i overensstemmelse med ansættelseskontrakter og lønpolitikken.
- Grundlaget for bestyrelses honorar er sammenholdt med lønsedler. Det er herunder påset, at bestyrelsens honorar er i overensstemmelse med det vedtagne bestyrelses honorar, og at der ikke er anvendt incitamentsaf lønning for bestyrelsen.
- Det er påset, at grundlaget for bestyrelses honorar og honorar til direktionen omfatter den personkreds, der fremgår af oplysningerne registreret på www.virk.dk for Velliv Foreningen F.M.B.A

Vi har i øvrigt foretaget en gennemgang af foreningens lønpolitik og konstateret, at denne afspejler reguleringen på området, og at foreningen har identificeret de rette personer som væsentlige risikotagere.

Med venlig hilsen



Ann-Sofie Rindum
Partner