



Stjórnarháttayfirlýsing 2022

Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar

Stjórn Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar hefur sett sér það markmið að hafa góða stjórnarhætti að leiðarljósi. Með stjórnarháttayfirlýsingu þessari er verið að uppfylla þær kröfur sem fram koma í 51. gr. reglna um ársreikninga lífeyrissjóða nr. 335/2015. Við mótun stjórnarháttanna hefur stjórn sjóðsins stuðst við leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja sem gefnar voru út af Viðskiptaráði Íslands, Nasdaq Iceland og Samtökum atvinnulífsins í febrúar 2021. Sjóðurinn vísar þó að hluta frá leiðbeiningunum einkum þar sem efnistöð eiga ekki við um lífeyrissjóði, til að mynda vegna atriða er varða hluthafafundi og hluthafa.

Hlutverk Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar

Lífeyrissjóðurinn starfar á grundvelli laga um skyldutryggingu lífeyrisréttinda og starfsemi lífeyrissjóða nr. 129/1997 og samþykka sjóðsins. Sjóðnum var lokað fyrir nýja sjóðfélaga 1. júlí 1998.

Hlutverk sjóðsins er að tryggja sjóðfélögum, eftirlifandi mökum þeirra og börnum lífeyri eftir þeim reglum sem fram koma í samþykktum sjóðsins.

Stjórnarhættir

Lífeyrissjóðurinn leitast við að viðhalda góðum stjórnarháttum og fylgja framangreindum leiðbeiningum um stjórnarhætti. Stjórnin hefur sett sér starfsreglur þar sem hlutverk hennar er skilgreint. Í reglunum er fjallað um verksemi stjórnar, boðun stjórnarfunda, reglur um fundarsköp, vanhæfisástæður, hagsmunatengsl og fleira. Starfsreglur stjórnar eru aðgengilegar á vefsíðu sjóðsins. Sjóðurinn er í rekstrarumsjón Brúar lífeyrissjóðs á grundvelli rekstrarsamnings.

Frávik frá leiðbeiningum um stjórnarhætti

Í leiðbeiningunum er hvatt til þess að stjórn skipi starfskjaranefnd til að setja sjóðnum starfskjarastefnu og semja við framkvæmdastjóra og annað starfsfólk um laun og önnur starfskjör. Þar sem sjóðurinn er í umsýslu hjá Brú lífeyrissjóði á hún ekki við hjá sjóðnum.

Þá hvetja leiðbeiningarnar til þess að tilnefningarnefnd sé kosin á aðalfundi en hún á ekki við hjá sjóðnum.

Lög, reglur og tilmæli

Lífeyrissjóðurinn er eftirlitsskyldur aðili sbr. lög nr. 87/1998 um opinbert eftirlit með fjármálastarfsemi. Lög, reglur og tilmæli sem varða starfsemi lífeyrissjóða er hægt að nálgast á heimasíðu Seðlabanka Íslands www.sedlabanki.is

Innri reglur og stefnur sjóðsins eru m.a. eftirfarandi:

- Starfsreglur stjórnar
- Starfsreglur endurskoðunarnefndar
- Starfsreglur samstarfsnefndar
- Siðareglur
- Verklagsreglur um verðbréfavíðskipti
- Fjárfestingarstefna
 - Hluthafastefna- og stefna um ábyrgar fáfestingar
- Áhættu- og áhættustýringastefna
- Persónuverndarstefna
- Útvistunarstefna
- Stefna Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar



Áhættustýring

Stjórn hefur sett sjóðnum áhættu- og áhættustýringastefnu. Í áhættustefnunni eru skilgreindar aðferðir sjóðsins til að stýra og/eða minnka áhættu og í áhættustýringastefnunni kemur fram hvernig sjóðurinn hefur eftirlit með einstökum áhættum.

Svísstjóri áhættustýringar hjá Brú lífeyrissjóði er ábyrgðarmaður með framkvæmd og eftirfylgni með áhættu- og áhættustýringastefnu sjóðsins og heyrir hann beint undir framkvæmdastjóra. Til að tryggja honum aukid sjálfstæði í starfi hefur hann beinan og milliliðalausan aðgang að stjórn og endurskoðunarnefnd.

Nánari upplýsingar um áhættustýringu er að finna í skýringum í ársreikningi sjóðsins.

Innra eftirlit

Innra eftirlit sjóðsins er skipulagt með það að markmiði að sjóðurinn nái settum markmiðum í starfsemi sinni með kerfisbundnum og öguðum vinnubrögðum ásamt því að fylgjast með að lögum og reglum sé framfylgt. Innri endurskoðun yfirfer árlega virkni innra eftirlits sjóðsins. Að framkvæmd innra eftirlits kemur allt starfsfólk útivistunaraðilans með einum eða öðrum hætti. Innra eftirlit sjóðsins byggir meðal annars á verkferlum, starfslýsingum, skýrsluskilum, upplýsingagjöf, aðgreiningu starfa og aðgangsstýringum.

Sjálfbærni, fjölbreytileiki og siðferði

Starfsreglur stjórnar kveða meðal annars á um hæfi, hlutverk og verksvið stjórnar og framkvæmdastjóra, upplýsingagjöf til stjórnar, fundarsköp og fundargerðir, ákvörðunarvald, skipan undirnefndar stjórnar, þagnar- og trúnaðarskyldu og móttöku nýrra stjórnarmanna.

Markmið siðareglna sjóðsins er að stuðla að góðum starfsháttum, gæta að hagsmunum sjóðfélaga, tryggja að viðskipti séu stunduð af heilindum, koma í veg fyrir spillingu og mútur og tryggja gott orðspor sjóðsins.

Sjóðurinn leggur áherslu á samfélagslega ábyrgð og hefur samþykkt bæði hluthafastefnu og stefnu um ábyrgar fjárfestingar.

Útivistunaraðilinn hefur lagt áherslu á heimsmarkmið Sameinuðu þjóðanna um sjálfbæra þróun, með tengingu við heimsmarkmið 3 um heilsu og vellíðan og markmið 13 um aðgerðir í loftslagsmálum. Þá er útivistunaraðilinn aðili að IcelandSIF og FESTU sem styrkir vegferð sjóðanna á sviði sjálfbærra og ábygrra fjárfestinga, innleiðingu ábygrra starfshátta og þekkingu á samfélagsábyrgð.

Stjórn

Stjórnin ber ábyrgð á starfsemi sjóðsins og sér til þess að skipulag hans og starfsemi sé jafnan í samræmi við ákvæði laga, reglugerða og samþykktu sjóðsins. Stjórnin tekur stefnumarkandi ákvarðanir er varða hag og starfsemi sjóðsins. Hún mótar og ber ábyrgð á skipulagi og virkni innra eftirlits. Stjórn semur við sjálfstætt starfandi eftirlitsaðila um að annast innri endurskoðun. Jafnframt ræður hún löggiltan endurskoðanda eða endurskoðunarfélag til að annast ytri endurskoðun sem og tryggingastærðfræðing til að sjá um tryggingafræðilega athugun.

Stjórn gerir starfsáætlun fyrir hvert ár og í upphafi starfsárs færir stjórn síðan helstu verkefni sín og áherslur á starfsárinu inn á starfsáætlunina.

Stjórn hefur skipað tvær undirnefndir stjórnar, endurskoðunarnefnd og áhættunefnd en sú nefnd var lögð niður á árinu 2022 vegna breytinga á áhættustýringu útivistunaraðilans.

Endurskoðunarnefnd

Samkvæmt ákvæðum laga um ársreikninga skulu einingar sem tengdar eru almannahagsmunum eins og lífeyrissjóðir starfrækja endurskoðunarnefnd. Stjórn skipar endurskoðunarnefnd sem heyrir beint undir stjórn. Starfsreglur endurskoðunarnefndar má finna á heimasíðu sjóðsins.



Á árinu 2022 varð breyting á endurskoðunar-nefnd sjóðsins en fram til nóvember sátu þau Birgir Björn Sigurjónsson formaður, Ása Clausen og Gísli Hlíðberg Guðmundsson í nefndinni og funduðu þau 4 sinnum á árinu.

Frá nóvember eru þau Rannveig Tanya Kristinsdóttir formaður, Aðalsteinn Haukur Sverrisson og Sigurrós Ásta Sigurðardóttir í endurskoðunarnefnd sjóðsins en þau funduðu 1 sinni á árinu.

Hlutverk endurskoðunarnefndar er eftirfarandi:

- Eftirlit með vinnuferli við gerð reikningsskila
- Eftirlit með endurskoðun ársreiknings
- Eftirlit með fyrirkomulagi og virkni innra eftirlits og áhættustýringar
- Mat á óhæði og eftirlit með störfum endurskoðanda
- Leggja fram tillögu um val á innri og ytri endurskoðenda

Áhættunefnd

Á árinu 2020 var tekin ákvörðun um að styrkja áhættustýring útivistunaraðila með ráðningu sérfræðings og á árinu 2022 var ráðinn annar sérfræðingur í áhættustýringu en með þeirri breytingu var tekið ákvörðun um að leggja niður áhættunefnd sjóðsins.

Í áhættunefndinni voru þau Birgir Björn Sigurjónsson, formaður og Halldóra Káradóttir og funduðu þau 2 sinnum á árinu.

Hlutverk áhættunefndar var eftirfarandi:

- Ráðgefandi fyrir stjórn við mótun áhættustefnu og áhættuvilja
- Ráðgefandi um framkvæmd innleiðingar á áhættustefnu og áhættustýringu sjóðsins
- Tók þátt í að auðkenna lykiláhættuþætti sjóðsins
- Lagði mat á fyrirkomulag og virkni áhættustýringar
- Yfirfór og mat álagspróf og sviðsmyndir
- Yfirfór skýrslu og niðurstöður um eigið áhættumat
- Ráðgefandi við stjórn um mótun fjárfestingastefnu
- Ráðgefandi vegna stærri fjárfestingaverkefna að beiðni stjórnar

Endurskoðun

Ársreikningar sjóðsins eru endurskoðaðir og áritaðir af löggiltum endurskoðanda. Innri endurskoðun er í höndum sjálfstætt starfandi endurskoðenda. Endurskoðun sjóðsins og innri endurskoðun eru í höndum aðskilinna endurskoðunarfyrtækja.

Skipan stjórnar og stjórnarmenn

Samkvæmt samþykktum sjóðsins er stjórnin skipuð fimm stjórnarmönnum og tveim varamönnum. Borgarráð Reykjavíkurborgar skipar formann stjórnar, tvo aðalmenn og einn varamann en Sameyki skipar varaformann stjórnar, einn aðalmann og einn varamann. Skipunartími stjórnarmanna er fjögur ár.

Aðalmenn í stjórn sjóðsins frá september 2018 fram til loka ágúst 2022 voru þau Þórdís Lóa Þórhallsdóttir, formaður, Ása Clausen, Janus Arn Guðmundsson, Rannveig Ernudóttir og Þorgrímur Hallgrímsson.

Ný stjórn tók til starfa í september 2022 og var þannig skipuð; Heiða Björg Hilmisdóttir, formaður, Jakobína Þórðardóttir, varaformaður, Aðalsteinn Haukur Sverrisson, Janus Arn Guðmundsson, Kolbrún Hauksdóttir sem aðalmenn og varamenn þau Gunnar Rúnar Matthíasson og Jórunn Pála Jónasdóttir.

Í febrúar 2023 varð enn á ný breyting á stjórn sjóðsins þar sem Maríjon Ósk Nóadóttir kom inn sem aðalmaður í stað Janusar Arns Guðmundssonar og Gunnar Rúnar Matthíasson í stað Kolbrúnar Hauksdóttur sem varð varamaður. Þá var Helgi Áss Grétarsson skipaður varamaður í stað Jórunnar Pálu Jónasdóttur.

Árangursmat



Á árinu 2022 var framkvæmt árangursmat á störfum þáverandi stjórnar og framkvæmdastjóra með aðstoð utanaðkomandi ráðgjafa. Tilgangur árangursmatsins var að hjálpa stjórninni að meta skilvirkni starfseminnar ásamt því að vinna að umbótum í störfum stjórnarinnar en niðurstöður árangursmatsins sýndu að bæði stjórn og framkvæmdastjóri hafa sýnt mikinn metnað í störfum sínum fyrir sjóðinn.

Fjöldi funda og mæting

Á árinu 2022 voru haldnir 10 stjórnarfundir.

Upplýsingar um fundarsókn einstakra stjórnarmanna koma fram í eftirfarandi upplýsingum um hvern og einn stjórnarmann.

Stjórnarmenn

Þórdís Lóa Þórhallsdóttir, formaður stjórnar til ágúst 2022

Þórdís Lóa er fædd árið 1965 og var formaður stjórnar frá september 2018 til ágúst 2022. Hún er borgarfulltrúi í Reykjavík fyrir Viðreisn og hefur gengt mörgum trúnaðarstörfum innan Reykjavíkurborgar. Þórdís Lóa er með BA í félagsfræði og meistaraþróf í rekstrarhagfræði og félagsráðgjöf. Hún hefur sinnt stjórnunarstörfum bæði á opinbera og almenna markaðnum. Þórdís Lóa sat 6 stjórnarfundum á árinu 2022.

Ása Clausen

Ása er fædd árið 1957 og sat í stjórn sjóðsins frá árinu 2011 til ágúst 2022. Hún var aðalþátttakari Innkaupastofnunar Reykjavíkurborgar til 2004, fjármálastjóri Starfsmannafélags Reykjavíkurborgar frá árinu 2004 til 2019 og var verkefnastjóri hjá Sameyki frá stofnun þess félags. Ása hefur starfað í mörgum nefndum og ráðum fyrir hönd Starfsmannafélags Reykjavíkurborgar í gegnum árin. Ása sat 6 stjórnarfundum á árinu 2022.

Rannveig Ernudóttir

Rannveig er fædd árið 1979 og sat í stjórn sjóðsins frá nóvember 2018 til ágúst 2022. Hún var varaborgarfulltrúi í Reykjavík fyrir Pírata og sat í öldungaráði. Rannveig er með BA í guðfræði og tómstunda- og félagsmálafræði og stundar diplómanám í öldrunarfræðum. Rannveig var virkniþjálfari í þjónustukjarna aldraðra við Dalbraut. Hún hefur verið virk í félagsstörfum og setið í mörgum nefndum og ráðum. Rannveig sat 6 stjórnarfundum á árinu 2022.

Þorgrímur Hallgrímsson

Þorgrímur er fæddur árið 1959 og sat í stjórn sjóðsins frá árinu 2011 til ágúst 2022. Hann var rekstrarstjóri hjá Umhverfis- og skipulagssviði Reykjavíkurborgar. Þorgrímur sat 6 stjórnarfundum á árinu 2022.

Heiða Björg Hilmisdóttir, formaður stjórnar

Heiða Björg Hilmisdóttir er fædd árið 1971. Hún hefur verið formaður stjórnar frá september 2022. Hún er borgarfulltrúi í Reykjavík fyrir Samfylkinguna, situr í borgarráði, er formaður Velferðarráðs og formaður Sambands íslenskra sveitarfélaga. Heiða Björg er með MSc próf í næringarráðgjöf og rekstrarfræði frá Gautaborgarháskóla og MBA frá Háskólanum í Reykjavík. Hún hefur sinnt stjórnunarstörfum hjá hinu opinbera og setið í fjölbreyttum stjórnnum félaga og fyrirtækja. Heiða Björg sat 4 stjórnarfundum á árinu 2022.

Jakobína Þórðardóttir, varaformaður stjórnar

Jakobína Þórðardóttir er fædd árið 1958. Hún hefur verið varaformaður sjóðsins frá september 2022. Hún er þroskaþjálfari að mennt og með diplómapróf í verkefnisstjórnun. Hún sat í stjórn Starfsmannafélags Reykjavíkurborgar frá árinu 1996 til 2008 og síðar framkvæmdastjóri félagsins frá árinu 2008 til 2019. Þá hefur hún tekið þátt í fjölda stjórna, nefnda og ráða og er nú deildarstjóri Félagsdeildar Sameykis. Jakobína sat 4 stjórnarfundum á árinu 2022.



Aðalsteinn Haukur Sverrisson

Aðalsteinn Haukur Sverrisson er fæddur árið 1973. Hann hefur setið í stjórn sjóðsins frá september 2022. Hann er borgarfulltrúi í Reykjavík fyrir Framsókn, formaður Heilbrigðisnefndar og situr í umhverfis- og skipulagsráði. Aðalsteinn er með B.Sc gráðu í viðskiptafræði frá Háskólanum í Reykjavík, sömuleiðis er hann með MPM (meistaragráða í verkefnastjórnun) í félagsfræði og meistarapróf í rekstrarhagfræði og félagsráðgjöf. Aðalsteinn hefur sinnt stjórnunarstörfum bæði á opinbera og almenna markaðnum. Aðalsteinn sat 3 stjórnarfundum á árinu 2022.

Janus Arn Guðmundsson

Janus Arn Guðmundsson er fæddur árið 1987. Hann hefur setið í stjórn sjóðsins frá því í september 2018. Janus Arn er stjórn málafræðingur að mennt og hefur m.a. starfað hjá Háskóla Íslands við eflingu tengsla Háskólans við atvinnulífið og var framkvæmdastjóri borgarstjórnarflokks Sjálfstæðisflokksins. Hann hefur verið virkur í félagsstörfum og setið í mörgum nefndum og ráðum. Janus Arn sat 10 stjórnarfundum á árinu 2022.

Kolbrún Hauksdóttir

Kolbrún Hauksdóttir er fædd árið 1955. Kolbrún hefur setið sem aðalmaður í stjórn sjóðsins frá september 2022 en sem varamaður frá árinu 2006. Hún er skrifstofustjóri hjá Borgarbókasafni Reykjavíkur. Kolbrún sat 4 fundum á árinu 2022.

Framkvæmdastjóri

Framkvæmdastjóri ber ábyrgð á daglegum rekstri sjóðsins samkvæmt lögum, reglum, stefnu og fyrirmælum stjórnar. Framkvæmdastjóri fer með atkvæði sjóðsins á fundum hlutafélaga sem sjóðurinn á hluti í, nema stjórn ákveði annað í einstökum tilvikum.

Framkvæmdastjóri sjóðsins frá 1. júlí 2014 er Gerður Guðjónsdóttir fædd árið 1963. Hún lauk viðskiptafræði frá Háskóla Íslands árið 1987 og löggildingu í endurskoðun árið 1993. Hún starfaði við endurskoðun frá árinu 1987 til 2007 og var fjármálastjóri hjá Hafnarfjarðarbæ frá árinu 2007 til 2014.

Stjórn Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar uppfærir stjórnarháttayfirlýsingu sjóðsins árlega. Stjórnarháttayfirlýsingin var yfirfarin og samþykkt á stjórnarfundum þann 20. mars 2023.