

31. oktober 2019

BESTYRELSENS FORRETNINGSORDEN

for

Investeringsfonden for Udviklingslande

Indhold

1.	Konstituering, medlemmer og observatør	3
2.	Møder	3
3.	Beslutningsdygtighed og flertal	4
4.	Referat	5
5.	Habilitet	5
6.	Ledelsen af fonden	6
7.	Økonomiudvalg, budgetter og risikostyring	6
8.	Årsrapport og rapportering til ministeren	7
9.	Revision	7
10.	Fortrolighed	8
11.	Persondata	8
11A.	Evalueringsrapport	8
12.	Ikrafttrædelse	9

I medfør af fondens vedtægt, § 9, stk. 3, fastsætter bestyrelsen hermed følgende forretningsorden for sin virksomhed.

1. Konstituering, medlemmer og observatør

- 1.1 Bestyrelsen konstituerer sig på førstkommende ordinære møde efter, at den til enhver tid værende minister med ansvar for fonden har udpeget en ny bestyrelse.
- 1.2 Hvervet som bestyrelsesmedlem er af personlig art, hvorfor det enkelte bestyrelsesmedlem ikke har nogen suppleant og ikke kan lade sig repræsentere ved anden person.
- 1.3 Der udpeges en observatør til bestyrelsen fra Udenrigsministeriet. Observatøren har taleret, men ikke stemmeret. Henvisning til medlemmer af bestyrelsen i denne forretningsorden omfatter ikke observatøren.
- 1.4 Formanden orienterer ministeren snarest muligt, hvis han får kendskab til ændringer i bestyrelsen, herunder hvis han selv eller andre medlemmer påtænker at fratænde.

2. Møder

- 2.1 Der holdes ordinære bestyrelsesmøder i henhold til en for hvert kalenderår godkendt mødeplan.
- 2.2 Der skal holdes møde om behandling af fondens årsrapport inden udgangen af marts og møde om behandling af fondens halvårsregnskab inden 1. september.
- 2.3 I øvrigt holdes møde, når formanden skønner det fornødent, eller det begæres af et bestyrelsesmedlem, eller af den administrerende direktør, eller af revisor. Mødet indkaldes af formanden eller af administrationen efter formandens bemyndigelse, så vidt muligt med mindst 8 dages varsel. Forud for mødet tilsendes der hvert enkelt bestyrelsesmedlem samt observatøren en foreløbig dagsorden tillige med det skriftlige materiale, der fremlægges til brug for bestyrelsens behandling af de enkelte sager.
- 2.4 I henhold til fondens vedtægt, har medlemmer af direktionen ret til at være til stede og udtale sig ved bestyrelsens møder, medmindre bestyrelsen i det

enkelte tilfælde træffer anden bestemmelse. Bestyrelsen kan i øvrigt tillade, at andre medarbejdere kan deltage i dens møder. En eventuel revisionschef har uanset bestyrelsens bestemmelse altid ret til at være til stede under behandlingen af sager, der har betydning for revisionen eller for aflæggelse af regnskabet.

2.5 I henhold til fondens vedtægt, har revisor ret til at deltage i bestyrelsesmøder under behandlingen af regnskaber mv., der påtegnes af revisor. Revisor har uanset bestyrelsens bestemmelse altid ret til at være til stede under behandlingen af sager, der har betydning for revisionen eller for aflæggelse af regnskabet. Revisor har pligt til at deltage, såfremt blot ét medlem af bestyrelsen anmoder herom.

2.6 Møderne skal finde sted på fondens hovedkontor, medmindre samtlige bestyrelsesmedlemmer samtykker i, at møder holdes et andet sted.

2.7 Formanden leder møderne. Ved formandens forfald, påhviler formandens pligter næstformanden.

3. Beslutningsdygtighed og flertal

3.1 I henhold til fondens vedtægt, er bestyrelsen beslutningsdygtig, når mindst halvdelen af medlemmerne herunder formand eller næstformand er til stede.

3.2 Formanden kan træffe beslutning om, at enkelte medlemmer kan være telefonisk til stede under et møde, eller at et møde kan afholdes telefonisk, elektronisk eller skriftligt. Ved hastende sager, som ikke kan afvente et ordinært møde, kan administrationen forelægge sagen for formanden og næstformanden og derefter sende sagen skriftligt til de øvrige bestyrelsesmedlemmer med formandens og næstformandens eventuelle bemærkninger. De øvrige bestyrelsesmedlemmer meddeler derefter skriftligt til administrationen deres indstilling. Et bestyrelsesmedlem eller den administrerende direktør kan dog altid forlange, at der skal finde en mundtlig drøftelse sted.

3.3 I henhold til fondens vedtægt, afgøres de i bestyrelsen behandlede sager ved simpelt stemmeflertal. I tilfælde af stemmelighed er formandens (eller i dennes fravær næstformandens) stemme udslagsgivende.

4. Referat

- 4.1 Formanden drager omsorg for, at der over forhandlinger og beslutninger udarbejdes et referat. Referatet godkendes og underskrives på det følgende bestyrelsesmøde.
- 4.2 Når en beslutning om deltagelse i et projekt er taget, påhviler det administrationen at drage omsorg for, at de pågældende ansøgere underrettes skriftligt om denne.
- 4.3 Referatet er tilgængeligt for administrationen under de gældende regler om fortrolighed.

5. Habilitet

- 5.1 For så vidt angår spørgsmål om inhabilitet gælder bestemmelserne i forvaltningslovens §§ 3-6.
- 5.2 Et bestyrelsesmedlem eller en medarbejder må ikke deltage i behandlingen vedrørende afgørelse af en sag, der angår en erhvervsvirksomhed, i hvilken den pågældende måtte have en særlig interesse, eller til hvilken den pågældende er knyttet.
- 5.3 Er et bestyrelsesmedlem eller en medarbejder interesseret i eller knyttet til en erhvervsvirksomhed, hvis forhold berøres af en til behandling værende sag, skal den pågældende, inden sagens behandling påbegyndes, over for formanden meddele, at den pågældende ikke kan deltage i eller være til stede ved sagens afgørelse, eller efter omstændighederne redegøre for arten og omfanget af sin interesse eller tilknytning til den pågældende erhvervsvirksomhed. I denne forbindelse er ethvert medlem pligtig at besvare de spørgsmål, som af eller gennem formanden måtte blive stillet.

- 5.4 Bestyrelsen afgør endeligt, om den pågældende kan deltage i sagens behandling eller dens afgørelse. I afgørelsen af disse spørgsmål deltager det pågældende medlem ikke.

6. Ledelsen af fonden

- 6.1 De nærmere regler om samspillet mellem bestyrelsen og direktion, herunder bestemmelse om eventuelle andre medlemmer af direktionen end den administrerende direktør, fremgår af direktionsinstruksen.

- 6.2 Formanden må ikke udføre hverv for fonden, der ikke er en naturlig del af hvervet som bestyrelsesformand, bortset fra enkeltstående opgaver som den pågældende måtte blive anmodet om at udføre af og for bestyrelsen.

- 6.3 Bestyrelsens påser, at nødvendige politikker og retningslinjer for fondens virksomhed på udvalgte væsentlige områder er til stede, herunder en politik for ansvarlig skat, en vederlagspolitik samt en informations- og kommunikationspolitik. Fondens politikker og retningslinjer skal være offentligt tilgængelige, medmindre bestyrelsen bestemmer andet.

7. Økonomiudvalg, budgetter og risikostyring

- 7.1 Bestyrelsen nedsætter et økonomiudvalg, som består af formanden, næstformanden og op til yderligere to bestyrelsesmedlemmer. Økonomiudvalget drøfter og forbereder behandlingen af væsentlige økonomiske aspekter i relation til fondens drift, såsom udkast til budgetter samt valg af revisor. Desuden drøfter økonomiudvalget spørgsmål vedrørende direktionens aflønning og principper for den øvrige ledelses aflønning, samt på ad hoc basis andre særlige spørgsmål relateret til fondens drift og organisation. Økonomiudvalget mødes fast hvert år i december med henblik på at gennemgå og drøfte udkast til budgetter for fonden. Herudover mødes udvalget, når det af formanden skønnes nødvendigt. Alle møder søges afholdt i tilknytning til et bestyrelsesmøde. De af økonomiudvalget drøftede sager forelægges efterfølgende bestyrelsen til godkendelse.

- 7.2 Bestyrelsen foretager løbende opfølgning af budgetter, planer og rapporter mv.

- 7.3 Bestyrelsen foretager årligt i forbindelse med gennemgangen af årsrapporten en identifikation og drøftelse af de væsentligste risici for fonden.
- 7.4 Bestyrelsen gennemgår årligt vedtægten, denne forretningsorden, direktionsinstruksen samt fondens politikker for at sikre, at de er dækkende og tilpasset fondens virksomhed og behov.

8. Årsrapport og rapportering til ministeren

- 8.1 Årsrapporten (*annual report*), indeholdende en ledelsesberetning (*management review*) og et årsregnskab (*financial statements*) gennemgås af direktionen og herefter bestyrelsen. Direktionen og bestyrelsen påser, at årsregnskabet er opstillet på overskuelig måde og opgjort, således som god regnskabsskik tilsiger samt at ledelsesberetningen giver en retvisende beskrivelse af fondens position. Regnskabet sammenlignes med budgettet samt det forrige regnskab, og forskydningerne belyses nærmere.
- 8.2 Direktionen, bestyrelsen og revisor underskriver årsrapporten i nævnte rækkefølge. Mener et bestyrelsesmedlem eller et direktionsmedlem, at årsrapporten ikke bør godkendes, eller har denne andre indvendinger mod denne, skal det fremgå af påtegningen på årsrapporten, og en redegørelse herfor skal gives i årsberetningen.
- 8.3 Spørgsmål eller bemærkninger til årsrapporten skal senest fremføres på det møde, hvor bestyrelsen og direktionen gennemgår udkastet til årsrapporten.
- 8.4 Følgende materiale sendes snarest muligt til den til enhver tid værende minister med ansvar for fonden: revideret årsrapport, godkendt budget, rapport om bestyrelsens selvevaluering samt redegørelse for IFU's arbejde med statens ejerskabspolitik.

9. Revision

- 9.1 Bestyrelsen og direktionen skal give revisor de oplysninger og adgang til at foretage de undersøgelser, som revisor finder nødvendig for at revision kan udføres i overensstemmelse med den til enhver tid gældende aftale mellem rigsrevisor og den til enhver tid værende minister med ansvar for fonden, herunder principperne for god offentlig revisionsskik og lovgivningens krav i øvrigt.

9.2 Det påhviler bestyrelsen at sikre tilstedeværelsen af det for gennemførelsen af revisionen nødvendige grundlag, herunder at tage stilling til om der er behov for at oprette en intern revision.

9.3 Revisor skal til brug for bestyrelsen føre en revisionsprotokol vedrørende revision af årsrapporten. Såfremt revisor endvidere i løbet af regnskabsåret måtte finde særlige forhold, som bør komme til bestyrelsens kendskab, vil dette ligeledes blive rapporteret i revisionsprotokollen. Det påhviler bestyrelsen at tage stilling til de meddelte forhold i revisionsprotokollen, og bestyrelsesmedlemmerne skal ved deres underskrifter i protokollen bekræfte, at de er gjort bekendt med indholdet.

10. Fortrolighed

10.1 Alle oplysninger, mundtlige som skriftlige, herunder dokumentmateriale, som et bestyrelsesmedlem samt observatøren modtager, er fortrolige. Medlemmerne samt observatøren har tavshedspligt herom samt om, hvad der passerer i bestyrelsen.

10.2 Hvert enkelt bestyrelsesmedlem samt observatøren drager omsorg for, at materiale, som vedkommende har modtaget i forbindelse med sin funktion i bestyrelsen, ikke kommer uvedkommende i hænde, og at dets indhold ikke drøftes uden for bestyrelsen. Denne forpligtelse gælder også efter bestyrelses- eller observatørhvervets ophør.

11. Persondata

11.1 Materiale, der indeholder personoplysninger, skal så vidt muligt forblive i bestyrelsesportalen eller opbevares utilgængeligt for andre. Såfremt materiale, der indeholder personoplysninger opbevares uden for portalen, skal dette enten destrueres eller afleveres ved et bestyrelsesmedlems fratræden.

11A. Evaluering

11A.1 Bestyrelsen skal foretage en årlig selvevaluering. Evalueringen foretages inden årets udgang og der udarbejdes en rapport herom, som sendes til den til enhver tid værende minister med ansvar for fonden.

11A.2 Statens ejerskabspolitik anvendes som kodeks for god selskabsledelse for fonden. Bestyrelsen skal en gang om året redegøre for arbejdet med statens ejerskabspolitik til ministeren.

12. Ikrafttrædelse

12.1 Denne forretningsorden træder i kraft umiddelbart efter vedtagelsen.

12.2 Det originale eksemplar underskrives af alle bestyrelsesmedlemmer og observatøren, der hver modtager kopi.

12.3 Administrationen drager på bestyrelsens vegne omsorg for, at tilkommende bestyrelsesmedlemmer får udleveret kopi af vedtægt, forretningsorden og direktionsinstruks.

Som vedtaget 1. februar 2013 samt ændret 15. december 2014, 1. december 2015, 14. december 2016, 26. oktober 2017, 25. oktober 2018 og 31. oktober 2019.



Michael Rasmussen
Formand



Lars Andersen
Næstformand



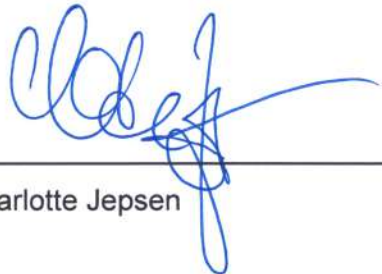
Jens Jørgen Kollerup



Bjarne H. Sørensen



Mads Kjær



Charlotte Jepsen



Anne Broeng



Observatøren