

„Það er stefna Reiknistofu bankanna hf. að ráða og hafa í vinnu á hverjum tíma afburða starfsfólk. Til þess þarf félagið að hafa samkeppnishæfa starfskjarastefnu í allri starfsemi félagsins. Þessi starfskjarastefna er liður í því að gæta hagsmuna félagsins, hluthafa, viðskiptavina, starfsfólks og annarra hagsmunaaðila, með skipulegum, einföldum og gegnsæjum hætti.

1. gr. Markmið

Reiknistofa bankanna hf. leggur áherslu á að vera eftirsóknarverður vinnustaður þar sem starfi framúrskarandi starfsfólks. Starfskjarastefna Reiknistofu bankanna hf. er sett í samræmi við ákvæði 79. gr. a laga nr. 2/1995 um hlutafélög. Henni er ætlað að treysta viðleitni félagsins til að veita afburðar þjónustu með langtíma hagsmuni félagsins, hluthafa, viðskiptavina, starfsfólks og annarra hagsmunaaðila þess að leiðarljósi.

Í samræmi við þessi markmið er það megininntak starfskjarastefnu Reiknistofunnar að hún bjóði á hverjum tíma samkeppnishæf starfskjör og skal við ákvörðun um starfskjör horft til ábyrgðar, árangurs og afkomu félagsins.

Starfskjarastefnan nær yfir helstu atriði í starfs- og launakjörum stjórnarmanna, forstjóra, framkvæmdastjóra og annarra starfsmanna Reiknistofu bankanna hf.

2. gr. Starfskjaranefnd

Í Reiknistofu bankanna starfar Starfskjaranefnd sem er skipuð þremur einstaklingum, þar af tveimur stjórnarmönnum félagsins hið minnsta. Hún skal vera ráðgefandi við stjórn og forstjóra um starfskjör helstu stjórnenda félagsins og ráðgefandi um starfskjarastefnu.

Starfskjarastefna Reiknistofu bankanna hf. er samþykkt af stjórn félagsins sem skal jafnframt leggja hana til afgreiðslu á aðalfundi félagsins þar sem hún verður borin undir fundinn til samþykktar eða synjunar.

Stjórn félagsins ber ábyrgð á störfum starfskjaranefndar og starfar nefndin í umboði stjórnar.

3. gr. Starfskjör stjórnarmanna

Stjórnarmönnum skal greidd föst mánaðarleg þóknun í samræmi við ákvörðun aðalfundar Reiknistofu bankanna hf., svo sem kveðið er á um í 79. gr. a laga nr. 2/1995 um hlutafélög. Nefndarmönnum í undirnefndum stjórnar skal sömuleiðis greidd þóknun í samræmi við ákvörðun aðalfundar ár hvert.

Stjórn skal leggja fram tillögu á aðalfundi félagsins um þóknun stjórnar og nefndarmanna fyrir komandi starfsár, byggt á umsögn starfskjaranefndar og skal í þeim efnum taka mið af þeim tíma sem stjórnarmenn og nefndarmenn verja til starfans, sérþekkingar þeirra og reynslu, þeirri ábyrgð sem á þeim hvílir og afkomu félagsins.

4. gr. Starfskjör forstjóra

Starfskjör forstjóra skulu ákvörðuð í ráðningarsamningi hans. Föst laun og aðrar greiðslur skulu vera samkeppnishæf á þeim markaði sem félagið starfar á og m.a. taka mið af hæfni, ábyrgð og umfangi starfans. Í ráðningarsamningi skal tiltaka önnur starfskjör sem tíðkanleg eru í hliðstæðum störfum. Þar skal kveðið á um greiðslur í lífeyrissjóð, orlof, hlunnindi, árangurstengdar launagreiðslur og uppsagnarfrest.

Við gerð ráðningarsamnings við forstjóra skal haft að leiðarljósi að ekki komi til frekari greiðslna við starfslok en fram koma í ráðningarsamningi, sem skal að hámarki gera ráð fyrir 12 mánaða uppsagnarfresti.

Starfskjör forstjóra skulu endurskoðuð árlega. Við slíka endurskoðun skal höfð hliðsjón af frammistöðu, þróun launakjara á markaði og afkomu félagsins.

5. gr. Starfskjör framkvæmdastjóra

Forstjóri ræður framkvæmdastjóra. Við ákvörðun starfskjara framkvæmdastjóra skal gætt sömu sjónarmiða og fram koma í 1. og 4. gr. Forstjóri gerir tillögur um launamma fyrir framkvæmdastjóra í samráði við starfskjaranefnd.

6. gr. Starfslokasamningar

Stefna Reiknistofu bankanna hf. er að við starfslok séu gerðir skriflegir starfslokasamningar við alla starfsmenn, þar sem tilgreind eru réttindi og skyldur beggja aðila. Samningurinn byggir á ákvæðum ráðningasamnings viðkomandi starfsmanns og þannig eru hagsmunir bæði starfsfólks og Reiknistofu bankanna hf. varðir sem best. Í undantekningartilfellum er heimilt að víkja frá ráðningarsamningi. Slík frávik krefjast samþykkis forstjóra fyrir almenna starfsmenn og stjórnar fyrir forstjóra.

7. gr. Endurskoðun

Starfskjarastefna félagsins skal tekin til endurskoðunar ár hvert og borin undir aðalfund félagsins til samþykktar eða synjunar. Á næsta aðalfundi ber stjórn að skýra frá framkvæmd starfskjarastefnunnar. Frávik frá starfskjarastefnunni skulu rökstudd sérstaklega í hverju tilviki og færð til bókar.

8. gr. Upplýsingagjöf

Starfskjaranefnd skal útbúa skýrslu um framkvæmd gildandi starfskjarastefnu fyrir næstliðið fjárhagsár og leggja fyrir stjórn félagsins til umfjöllunar og samþykktar samhliða umfjöllun um ársreikning. Í skýrslu um framkvæmd starfskjarastefnu skal koma fram yfirlit yfir allar greiðslur launa og hlunninda til stjórnarmanna, nefndarmanna og æðstu stjórnenda félagsins. Meðal upplýsinga sem skulu koma fram í skýrslu um framkvæmd starfskjarastefnunnar eru frávik frá starfskjarastefnu þessari hafi komið til fráviks og skýringar á ástæðum þeirra.

Gera skal árlega grein fyrir launum og öðrum starfskjörum stjórnar og æðstu stjórnenda í ársskýrslu félagsins.

Þessi starfskjarastefna er kynnt og samþykkt á aðalfundi Reiknistofu bankanna hf. þann 13. maí 2020 og skal hún birt á heimasíðu félagsins.“