

# Kommissorium for ORSA-udvalget i ATP

## 1. Etablering og formål

- 1.1. ATP har etableret et ORSA-udvalg på mødet i ATP's bestyrelse den 16. december 2014.
- 1.2. Udvalget nedsættes i henhold til forretningsordenen for ATP's bestyrelse. ORSA-udvalget er nedsat som et underudvalg til revisionsudvalget.
- 1.3. Udvalget er nedsat med henblik på at understøtte bestyrelsens ORSA-hjul og dermed opgaven med at foretage en samlet risiko- og solvensvurdering.
- 1.4. Udvalget skal drøfte centrale emneområder i relation til ORSA-hjulet, der – som følge af kompleksitet, omfang m.v. – med fordel kan undergives yderligere og mere detaljeret behandling.
- 1.5. Udvalget skal bidrage til at skabe det bedst mulige grundlag for, at revisionsudvalget og bestyrelsen kan varetage sine opgaver.

## 2. Medlemskab

- 2.1. Udvalgets medlemmer består af fire medlemmer af ATP's bestyrelse. Udvalgets formand udpeges af ATP's bestyrelse.

## 3. Mødestruktur- og frekvens

- 3.1. Møder afholdes 3 gange årligt. Møderne placeres så vidt muligt hensigtsmæssigt i forhold til møder i revisionsudvalg og bestyrelse.
- 3.2. Det tilstræbes, at møder tilrettelægges, så ORSA-udvalget kan understøtte revisionsudvalget og bestyrelsen bedst muligt.
- 3.3. Udvalget vedligeholder en liste over potentielle fremtidige emner til drøftelse på udvalgs-møder.
- 3.4. På hvert møde sikrer udvalget, at der er truffet valg om de overordnede emner for det næstkommende møde.
- 3.5. Risikofunktionen er sammen med ATP's Chief Risk Officer ansvarlig for planlægning, koordinering af materiale og rapporteringer til ORSA-udvalget. Koncernjura varetager sekretariatsfunktionen for udvalget.
- 3.6. Dagsorden og materiale fremsendes senest en uge før et møde, medmindre andet er aftalt.

#### 4. Bemyndigelse og ressourcer

- 4.1. Udvalget har bemyndigelse til at undersøge alle forhold inden for rammerne af kommissoriet, herunder at indhente de nødvendige oplysninger og assistance fra ATP's direktør og medarbejdere i ATP koncernen.
- 4.2. Udvalget har ikke beslutningskompetence, men kan komme med råd og vejledning til de emnekredse, der undergives behandling.
- 4.3. Relevante medarbejdere er forpligtet til at deltage i møder, hvis de indkaldes af udvalget.

#### 5. Opgaver

- 5.1. Udvalgets overordnede opgave består i at understøtte bestyrelsens ORSA-hjul.
- 5.2. Udvalget har til opgave at drøfte centrale emneområder i relation til ORSA-hjulet. Eksempler på overordnede emneområder, der følger af ORSA-hjulet er:
  - I. *Risikoidentifikation* – er der nye risici eller kendte, der skal have ny opmærksomhed
  - II. *Risikoappetit* – retningslinjer og rammer for risici samt arbejdet hermed, herunder også arbejdet med compliance
  - III. *Kvantificering* – måling af ATP's risici, ATP's interne model, principper for dels værdiansættelse af større aktiver, engagementer og hensættelserne
  - IV. *Governance og organisering* – ATP's interne kontrolsystem, interne revision, governance-situationen
  - V. *Risiko- og solvensvurdering* – den samlede vurdering af risiko- og kapitalssituationen i ATP (kvantitativt) og risikostyringssystemet.

Udvalget vedligeholder, jf. 3.3, en liste over potentielle fremtidige emner, der ønskes undergivet en mere detaljeret behandling. Listen vil indeholde specifikke emner, der hver især kan henføres til én eller flere af de nævnte overordnede emneområder.

- 5.3. Udvalget skal løfte opgaver, som ATP's revisionsudvalg eller bestyrelse ønsker udført af udvalget.

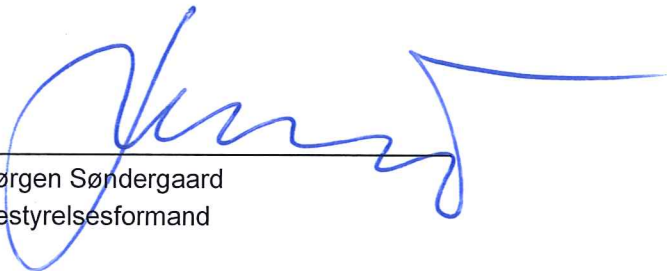
#### 6. Rapportering

- 6.1. Referater fra udvalgets møder godkendes af udvalgets medlemmer og journaliseres efterfølgende.
- 6.2. Referater fra ORSA-udvalgets møder sendes til revisionsudvalget sammen med det øvrige materiale til revisionsudvalgsmøde.
- 6.3. Udvalget informerer - gennem referatet - revisionsudvalget om væsentlige konklusioner fra hvert møde i ORSA-udvalget.

## 7. Evaluering

- 7.1. Udvalget gennemgår og vurderer årligt kommissoriet for ORSA-udvalget og foretager indstilling om ændringer heri til bestyrelsen.

Godkendt af ATP's bestyrelse den 21. juni 2016



---

Jørgen Søndergaard  
bestyrelsesformand