

Tjänsteskrivelse - Kapitalförvaltning policy och kapitalförvaltning regel

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår Regionfullmäktige att besluta följande:

1. Kapitalförvaltning Policy antas
2. Direktiv för pensionsfonden (RS 2022/457) upphävs

Regionstyrelsen beslutar för egen del att:

1. Kapitalförvaltning Regel antas
2. Samtliga beslut träder i kraft under förutsättning att även Regionstyrelsens delegationsordning (RS 2024/2291), Instruktion för regiondirektören (RS 2024/1580) och Finansförvaltning Policy och Regel (RS 2024/2334) antas i respektive beslutsinstans.

Sammanfattning

Av kommunallagen (11 kap) framgår att Kommuner och regioner ska förvalta sina medel på ett sådant sätt att krav på god avkastning och betryggande säkerhet kan tillgodoses.

Ett väl definierat regelverk är ett styrinstrument och ett hjälpmedel för de personer, internt och externt, som arbetar med finansförvaltningen. Genom att ansvar, befogenheter, regler och risknivåer definieras och klarläggs, skapas förutsättningar för ett snabbt och korrekt beslutsfattande.

Denna policy tillsammans med tillhörande regler ersätter tidigare "Direktiv för förvaltning av pensionsfond". Policyn utgör det övergripande styrinstrument för regionens kapitalförvaltning och tydliggör roller och ansvarsfördelning mellan regionfullmäktige och regionstyrelsen. Den ska även ge vägledning i det dagliga arbetet för ansvariga personer hos regionen och externa kapitalförvaltare.

Kapitalförvaltning regel ska ge ett förtydligande till policyn och tydliggör arbetsfördelning inom tjänstemannaorganisationen. I regel till policyn hanteras även hur kapitalet får förvaltas.

Expedieras till

Ekonomistab

Annica Johansson
Ekonomidirektör

Mikael Rauden
Controller