

Bilaga 1

Specifika ägardirektiv för AB SLL Internfinans

AB SLL Internfinans (nedan kallat Internfinans) är ett av landstinget, via moderbolaget Landstingshuset i Stockholm AB, helägt aktiebolag.

Dessa ägardirektiv utgår från av landstingsfullmäktige vid var tidpunkt fastställd finanspolicy för Stockholms läns landsting samt från av landstingsstyrelsen fastställda anvisningar för finansförvaltning.

Låne- och räntepolicy

- Bolagets styrelse skall anta en låne- och räntepolicy, vilken skall anmälas till landstingsstyrelsen. Även eventuella ändringar i denna policy skall snarast anmälas till landstingsstyrelsen.

Bolagets uppdrag - allmänt

- Landstinget uppdrar åt Internfinans att fungera som internbank för landstingets förvaltningar och helägda bolag med ansvar för följande uppgifter:
 - Hantera landstingskoncernens interna in- och utlåning.
 - Agera externt i låne- och placeringsfrågor för hela landstingskoncernens räkning.
 - Hantera finansiella risker för landstingskoncernen.
 - Administrera landstingets koncernkonto.
 - Erbjudna finansiella tjänster till landstingets stiftelser¹ och delägda bolag².
 - Administrera borgensåtaganden beslutade av landstingsfullmäktige och landstingsstyrelsen.
 - Löpande ekonomisk och administrativ förvaltning av kapital i donationsfonder på sätt som framgår av bilaga till dess specifika ägardirektiv.
 - Övriga uppgifter enligt särskilda överenskommelser med landstinget.

Intern inlåning

- Koncernintern inlåning skall hanteras av Internfinans.

Intern utlåning

- Internfinans skall tillhandhålla lån till förvaltningar/bolag i enlighet med av landstingsstyrelsen beslutade anvisningar

¹ avser stiftelser där landstinget utser styrelse.

² avser bolag där landstinget innehar över 50 procent av kapital och röster.

- Internfinans skall genom upphandlat ramavtal tillhandahålla leasingfinansiering till förvaltningar/bolag.
- Internfinans skall vara förvaltningar/bolag behjälpliga vid separata finansieringsupphandlingar för investeringar över 100 miljoner kr.

Externa låne- och placeringsfrågor

- Internfinans ansvarar för att landstingets betalningsberedskap som fastställts i landstingets finanspolicy säkerställs.
- Internfinans skall månatligen rapportera upplåningsnivåer och kostnader för skuldförvaltning samt placerade medel och avkastning till landstingsstyrelsens förvaltning.

Upplåning och skuldförvaltning

- Löptider och räntebindingstider för den långfristiga upplåningen skall bestämmas av bolaget med utgångspunkt från fastställd budget med tillhörande flerårsplaner för landstinget.
- Löptider och räntebindingstider för den kortfristiga upplåningen skall bestämmas av bolaget med utgångspunkt från fastställd budget och likviditetsprognoser för landstinget.

Placering

- Löptider och räntebindingstider för likviditetsförvaltningen skall bestämmas av bolaget med utgångspunkt från fastställd budget och likviditetsprognoser för landstinget.

Administration av landstingets koncernkonto

- Koncernkontosystemet som ägs av landstinget skall administreras av Internfinans. Detta innebär att landstingets förvaltningar och bolag ska vända sig till Internfinans om de behöver hjälp med kontakterna i den bank där landstinget har koncernkonto. Förvaltningar och bolag ska också vända sig till Internfinans om de behöver rådgivning kring betalningssystem eller andra cash management frågor kopplade till koncernkontosystemet.
- Inom koncernkontosystemet skall internräntor tillämpas. Dessa skall fastställas av landstingsstyrelsen.

Ersättningsfrågor

- Landstinget ersätter Internfinans för de tjänster som Internfinans utför åt landstinget enligt dessa direktiv. Ersättningen uppgår till 7 000 000 kronor per år och skall faktureras landstinget månadsvis i efterskott.

- Kostnadsbelastning avseende bolagets förvaltning av donationsfonder framgår av bilaga.
- Vidare gäller att resultateffekten av räntenettet på den koncerninterna in- och utlåningen samt räntenettet vid in- och utlåning till landstingets stiftelser ska överföras till koncernfinansiering. Dock behåller Internfinans mellanskillnaden mellan ränta som Internfinans erlägger vid lån på koncernkontot och uppnådd avkastning på extern placering.
- Internfinans skall ersätta landstinget för de tjänster som Internfinans erhåller av landstinget. Dessa tjänster skall specificeras och kostnaderna utgörs av landstingets självkostnader. Ersättningen betalas kvartalsvis i efterskott.

Internfinans upplåning

- När Internfinans lånar ur landstingets likviditet erlägger Internfinans den ränta landstinget erhåller på sitt koncernkonto i bank.
- När Internfinans lånar externt ersätts Internfinans av landstinget med den nominella räntan till vilken lånen löper.

Övrigt

- Bolaget skall med hjälp av extern kompetens göra en genomgång av den interna kontrollen i syfte att säkerställa riskhanteringen. Denna genomgång skall uppdateras årligen och dess resultat skall rapporteras till landstingsstyrelsen i delårsbokslutet.
- Bolaget skall årligen genomföra kund- och personalnöjdhetsmätningar och redovisa resultaten härav i delårsbokslutet.

Bilaga**Donationsfonder**

- AB SLL Internfinans skall på uppdrag av landstingsstyrelsen och i enlighet med stiftelse-
lagens bestämmelser handha löpande och ekonomisk förvaltning av kapital i dona-
tionsfonder för vilka Stockholms läns landsting åtagit sig att, enligt gåvogivarens villkor,
förvalta egendomen. Vidare skall bolaget företräda donationsfonderna med bemyndi-
gande att teckna fondernas namn och firma.
- Beslut avseende åtagande att förvalta stiftelseegendom och ändring, upphävande eller
åsidosättande av särskilt angivna föreskrifter enligt stiftelselagen 2 kap 2 § och 6 kap 3
§ skall underställas landstingsstyrelsen.
- Bolaget skall även, på landstingsstyrelsens uppdrag, handha den löpande förvaltningen
av villkorslösa gåvor och donationer till Stockholms läns landsting.
- Bolaget skall vara den centrala enheten i landstinget till vilken förvaltningar och lands-
tingsägda bolag skall vända sig i frågor rörande stiftelserna.
- Utdelning från stiftelserna, som skall ske enligt stiftelseförordnandet, skall beslutas av
nämnder och landstingsägda bolag. Efter genomförd utbetalning skall rekvisering av
medel från bolaget ske genom fakturering.
- Bolaget har rätt att besluta i frågor som gäller förvaltningen av stiftelsernas kapital som
t ex att teckna underavtal med banker.
- Bolaget skall, om inga särskilda restriktioner finns i respektive stiftelseförordnande,
följa kammarkollegiets rekommendationer för placering av fondernas förmögenhet.
- Bolaget skall årsvis och vid andra tillfällen och på det sätt som landstinget önskar,
redovisa den ekonomiska ställningen för stiftelserna.
- Kostnader som direkt skall belasta fonderna utgörs av revisionskostnaderna samt
bankernas förvaltningskostnader. Vidare skall bolaget debitera fonderna för självkost-
naderna för förvaltningen av fonderna.