



STOHAB 2007-11-22

p.

Till Stockholms Hamn AB:s styrelse

Förslag till riktlinjer för finansiell hantering för Stockholms Hamn AB med dotterbolag

I den reviderade finansiella policyn för kommunkoncernen Stockholms Stad som Kommunfullmäktige tog 2005-06-13 anges de generella riktlinjerna som skall vara gemensamma för staden och för samtliga bolag ingående i Stadshuskoncernen.

./.

Med hänvisning till ovannämnda policy redovisas bilagda förslag (bilaga 1) till riktlinjer för finansiell hantering för Stockholms Hamn AB med dotterbolag.

Förslag

Med hänvisning till vad som ovan anförts föreslås att styrelsen beslutar

att godkänna föreliggande förslag till riktlinjer för finansiell hanteringen för Stockholms Hamn AB med dotterbolag gällande from 2007-12-01 samt överlämna densamma för godkännande till styrelsen för Stockholms Stadshus AB.

Stockholm den 16 november 2007

Christel Wiman

Carl-Erik Aroseus



Riktlinjer för finansiell hantering för koncernen Stockholms Hamn AB med dotterbolag

1. Generella principer

1.1 Syfte med finanspolicyn

Syftet med dessa riktlinjer, gällande för Stockholms Hamn AB samt Stockholms Hamn ABs majoritetsägda dotterbolag, är att:

- ge mål och riktlinjer för finansverksamheten inom Stockholms Hamn AB
- ange hur ansvaret för finansverksamheten fördelas

1.2 Uppdateringen av finansiella riktlinjer

Den ekonomiansvarige ansvarar för att de finansiella riktlinjerna löpande hålls uppdaterad.

Riktlinjerna skall fastställas årligen och revideras vid större förändringar av Stockholms Hamn AB:s förutsättningar. Innan bolagets styrelse fattar beslut om nya finansiella riktlinjer skall den tillställas finansheten för yttrande. Koncernstyrelsen skall härutöver godkänna dotterbolagens finansiella riktlinjer.

1.3 Generella principer för finansverksamheten inom Stockholms Hamn AB

1.3.1 Relation till övriga delar av kommunkoncernen

Stockholms Hamn AB skall följa de regler och instruktioner som fastställs av Kommunfullmäktige i kommunkoncernens finanspolicy samt den till Stockholms Hamn ABs överordnade Stadshus ABs finanspolicy.

1.4 Mål med finansverksamheten

Stockholms Hamn ABs mål med finansverksamheten är att säkerställa verksamhetens likviditets- och finansieringsbehov. Finansnettot ska långsiktigt optimeras med beaktande av risk.

1.5 Ansvarsfördelning

Bolagens ansvarsfördelning fastställs i Stadshus ABs finanspolicy.

VD ansvarar dessutom för att i lämpliga fall delegera ansvaret till andra delar av Stockholms Hamn AB.



2 Risker

2.1 Valutarisk

Kontrakterade flöden i utländsk valuta som uppgår till ett större belopp än 500 000 SEK skall säkras till 100 % via finansstrategi. Avsteg från detta får göras om finansstrategi bedömer att det är ekonomiskt fördelaktigt.

2.2 Ränterisk

Limit för ränterisk, i form av en målduration för kommunkoncernens externa nettoportfölj, beslutas av kommunstyrelsen. Därutöver ska ett intervall fastställas, inom vilket avvikelse från måldurationen är tillåten. Den externa ränterisken ska hanteras av finansstrategi.

Stockholms Hamn AB ska ha samma målduration som kommunkoncernen. Finansstrategi fastställer ett avvikelseintervall utifrån bolagets finansiella förutsättningar.

2.3 Övriga risker

Kommunkoncernens övriga externa risker i form av finansieringsrisk, likviditetsrisk och kreditrisk ska hanteras av finansstrategi.

2.4 Operativ risk

Stockholms Hamn AB ska hantera operativa risker på så sätt att förluster på grund av fel i processer, system eller på grund av bristande kontroll minimeras.

2.5 Verksamhetsspecifika risker

Verksamhetsspecifika risker skall hanteras av Stockholms Hamn AB.