

Treasury Statuut Universiteit Leiden 2017

Artikel 1. Algemene bepaling

Gelet op de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 neemt het College van bestuur ten aanzien van het financiering- en beleggingsbeleid de bepalingen van dit statuut in acht.

Artikel 2. Begripsbepalingen

In dit statuut wordt verstaan onder:

- Publieke middelen: gelden verkregen ten laste van de rijksbegroting of anderszins uit hoofde van bij of krachtens de wet ingestelde heffingen verkregen gelden, alsmede de opbrengsten daarvan, waarover de universiteit de beschikking heeft gekregen om de wettelijke taak te verrichten;
- Niet-publieke middelen: alle financiële middelen waarover de universiteit beschikt die niet afkomstig zijn uit 's Rijks kas en niet vallen onder de definitie van publieke middelen;
- Fondsen: in stichtingen ondergebrachte niet-publieke middelen, verkregen uit schenking, erfstelling of legaat dan wel uit het daarmee verkregen vermogen;
- Financiële onderneming: onderneming die in een lidstaat het bedrijf van bank mag uitoefenen, beleggingsdiensten mag verlenen, beleggingsinstellingen mag beheren, rechten in deelnemingen van beleggingsmaatschappijen mag aanbieden, of het bedrijf van verzekeraar mag uitoefenen;
- Financiële derivaten: financiële contracten waarvan de waarde is afgeleid van de waarde van de onderliggende lening;
- Rentswap: financieel derivaat om renterisico's te beheersen of af te dekken;

Artikel 3. Treasurybeleid

1. Doel van het treasurybeleid is voorkomen dat de strategische keuzen en de continuïteit met betrekking tot de wettelijke onderwijs- en onderzoekstaken van de universiteit worden belemmerd door de vermogensstructuur.
2. Daartoe is het treasurybeleid gericht op het minimaliseren van rentelasten en bankkosten, het optimaliseren van renteopbrengsten en het beheersen van rente-, valuta-, financierings- en beleggingsrisico's op instellingsniveau. Binnen de Universiteit Leiden wordt ten aanzien van het treasury beleid geen onderscheid gemaakt tussen publieke en niet-publieke.
3. Besluiten over concrete vermogenstransacties worden genomen op basis van de meest actuele en betrouwbare inzichten in de liquiditeitsbehoefte, het renterisicoprofiel, de vervalkalender van leningen en beleggingen voor de komende tien jaar.
4. Het treasurybeleid wordt vastgesteld door de treasurycommissie, bedoeld in artikel 4. Het wordt uitgevoerd door het hoofd Financieel Economische Zaken, de treasurer en het Financial Shared Service Center, met inachtneming van dit statuut en de nader door de Treasurycommissie vastgestelde kaders.
5. De Universiteit Leiden ziet zichzelf niet als "professionele belegger" en zal zich dan ook niet als zodanig laten registreren bij een bank.

Artikel 4. Treasurycommissie

1. De treasurycommissie bestaat uit de vice-voorzitter van het College van Bestuur tevens portefeuillehouder financiën, de algemeen directeur van het Bestuursbureau, de directeur bedrijfsvoering van het bestuursbureau, het hoofd Financieel Economische Zaken en de treasurer.
2. De treasurycommissie legt voorstellen voor het aantrekken of wijzigen van financiering en de bijbehorende beheersing van renterisico's ter goedkeuring voor aan het College van Bestuur. Voor het aantrekken of wijzigen van financiering, waaronder begrepen het met de BNG afgesloten contract voor de renteswap, is instemming door de Raad van Toezicht vereist.
3. De treasurycommissie beoordeelt voorstellen om, voor zover verenigbaar met de wet en regelgeving, leningen of garantstellingen te verstrekken aan rechtspersonen die met de universiteit een duurzame betrekking onderhouden en die de universiteit uit hoofde van de wettelijke taken wil steunen en legt deze ter goedkeuring voor aan het College van Bestuur. Over het voornemen een lening te verstrekken wordt de Raad van Toezicht door het College van Bestuur geïnformeerd.
4. De treasurycommissie vergadert vier maal per jaar; in de eerste vergadering van het jaar wordt de liquiditeitsprognose voor dat jaar vastgesteld. Elke vergadering wordt de liquiditeitenrapportage over het afgelopen kwartaal besproken en de gevolgen voor het treasury-beleid op korte termijn (1 jaar). Twee maal per jaar wordt de liquiditeitsprognose voor de lange termijn (2-10 jaar) zoals die is opgenomen in het Meerjaren Business Plan Huisvesting besproken in de treasury-commissie.

Blad 4 / 5

5. De treasury commissie legt in de Richtlijn Treasury de organisatie, taken en bevoegdheden van de treasury functie vast alsmede de interne procedures, werkwijze en afspraken inzake de treasury-activiteiten.
6. De treasurycommissie evalueert minimaal iedere vijf jaar het statuut. Eventuele wijzigingen van het statuut worden vastgesteld door het College van Bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.
7. De treasurycommissie beheert de fondsen conform de statuten van de desbetreffende stichtingen, respectievelijk conform de met de verantwoordelijke besturen gemaakte afspraken. De gerealiseerde rendementen worden per kwartaal gerapporteerd aan de treasury-commissie.

Artikel 5. Eisen aan beleggingen en financieringen

1. De tijdelijk niet voor lopende betalingen benodigde publieke middelen en voor zover niet van die publieke middelen afgescheiden private middelen zijn ondergebracht bij het Ministerie van Financiën. Deze middelen kunnen worden belegd in deposito's bij het Ministerie van Financiën. De treasury-commissie besluit over de looptijden en bedragen.
2. Financiering kan worden aangetrokken bij het Ministerie van Financiën (schatkistbankieren) of bij een financiële onderneming die voldoet aan de eisen die zijn weergegeven in de Regeling Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016.

Artikel 6. Informatievoorziening en verslaglegging

In het jaarverslag van de universiteit, bedoeld in artikel 2.9 van de Wet op het hoger onderwijs en wetenschappelijk onderzoek, wordt verslag gedaan van het beleid ten aanzien van de beleggingen en leningen, de aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten, conform artikel 10 van de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016.

Artikel 7. Intrekken Treasury Statuut Universiteit Leiden 2010

Het Treasury Statuut Universiteit Leiden 2010 wordt ingetrokken.

Artikel 8. Inwerkingtreding

Dit statuut treedt in werking na de vaststelling door het College van Bestuur en de goedkeuring van de Raad van Toezicht.

Artikel 9. Citeertitel

Dit statuut kan worden aangehaald als Treasury Statuut Universiteit Leiden 2017.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het College van Bestuur van 13 juni 2017.

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 31 mei 2017.