

## **2. Rutine for forvaltning av overskuddslikviditet.**

Vedlegg til finansreglement for Verdal Kommune.

Funksjonsområde	:	Finansforvaltning.
Utarbeidet av	:	Rådmannen
Utarbeidet	:	16.11.2009
Oppdatert	:	
Oversendt uavhengig finanskompetanse:		16.11.2009

Definisjon:

Rutine for forvaltning overskuddslikviditet etter regler gitt i "Reglement og fullmakt for Verdal kommunes finansforvaltning".

Fullmakter.

Fullmakter er gitt i Verdal kommunes reglement og fullmakt for finansforvaltning.

Regelverk.

Lov av 25. september 1992 nr 107 om kommuner fylkeskommuner § 52.  
Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning av 9. juni 2009.  
Verdal kommunes reglement og fullmakt for finansforvaltning.  
(Evt. delegering fra rådmann til økonomisjef)

### **1. Forvaltning av overskuddslikviditet.**

All handel skal utføres i tråd med rammene gitt i kommunens reglement og fullmakt for finansforvaltning.

All handel med obligasjoner og sertifikater godkjennes av rådmannen.

All handel med andeler i verdipapirfond godkjennes av rådmannen.

Prognosen for likviditetsutvikling skal være grunnlag for all handel. Før handel foretas skal rutine for vurdering og håndtering av finansiell risiko gjennomgås. Vurderingene må ha et tilfredsstillende resultat og samsvare med rammene gitt i kommunens reglement og fullmakt for finansforvaltning.