

FINANSDIREKTIV

Lisebergs Finansdirektiv grundar sig på Göteborgs Stads riktlinje för finansverksamheten.

Kommunkoncernens samlade skuld- och medelsförvaltning samordnas i staden vid stadsledningskontoret/koncernbanken. Stadsledningskontoret ska användas för bolagets finansiella tjänster. Koncernbanken ansvarar för hela låneskuldens ränte- och finansieringsrisk. All upplåning till kommunkoncernen sker av koncernbanken, och utlåning till bolagen sker främst via koncernkontostrukturen.

Liseberg får inte utsätta staden för finansiella risker som ligger utanför de riktlinjer som kommunfullmäktige och kommunstyrelsen fastställer.

Finansieringsrisk och ränterisk skall hanteras genom att Göteborgs Stad, genom Stadsledningskontoret och Koncernbanken, ytterst ansvarar för bolagets likviditetsförsörjning.

Valutarisk får inte förekomma när det gäller finansiella tillgångar och skulder i utländsk valuta eller vid försäljning och köp av varor eller tjänster i utländsk valuta som är av väsentligt belopp.

Bolaget får inte ingå kontrakt med derivatinstrument.

Långfristigt överskott av likvida medel skall användas till amortering av befintliga lån. Kortfristigt överskott av likvida medel skall placeras hos Koncernbanken.

Endast företagsupphandlat privatkort, inköpskort och drivmedelskort får användas. Övriga korttyper som inte är en upphandlad tjänst får inte användas. Bolagets styrelse ska besluta om vilka anställda som ska ha tillgång till företagsupphandlat privatkort, inköpskort och drivmedelskort samt eventuella begränsningar för varje inköpskort och anställd. Styrelsen kan vidaredelegation beslutet till VD. Användning av dessa kort skall vara restriktiv och kontrollerad för att säkerställa en god intern kontroll.