

Mandat for finansutvalget i Den norske kirke

Vedtatt av Kirkerådet 9.12.2021

Vedlegg til Kirkerådssak om ny investeringsstrategi

Bakgrunn og formål

Finansutvalget skal påse at kapitalforvaltningen utføres i henhold til Den norske kirkes vedtatte investeringsstrategi.

Mandat og oppgaver

Finansutvalget skal være et rådgivende organ for det valgte Kirkerådet og administrasjonen. Utvalget har ikke besluttsende myndighet.

Finansutvalget skal

1. følge opp at porteføljen er i henhold til strategi, herunder
 - a. allokering
 - b. risiko og avkastning
 - c. innhold (i henhold til retningslinjer for samfunnsansvarlige investeringer) og eventuell oppfølging av investeringer knyttet til dette.
2. årlig drøfte, og eventuelt fremme forslag til endringer av
 - a. investeringsstrategien, og
 - b. retningslinjer for samfunnsansvarlige investeringer
3. avgi minimum årlig rapport til Kirkerådet

Ved vesentlige avvik skal finansutvalget varsle administrasjonen, som videre skal fremlegge en plan for håndtering av avvikene.

Ledelse og deltakelse

Finansutvalget består av 4-6 personer, slik

Flertallet i utvalget er sammensatt av personer fra Kirkerådet hvorav minst ett av medlemmene skal være folkevalgt fra Kirkerådet.

Valgt investeringsrådgiver er medlem, uten stemmerett.

Kirkerådet har adgang til å utpeke et eksternt medlem om man finner dette formålstjenlig.

Medlemmene oppnevnes slik:

Utpekt av Kirkerådet:

- Et medlem fra det valgte Kirkerådet
- Evt. eksternt medlem

Fra Kirkerådets administrasjon, utpekt av ledergruppen:

Normalt vil sammensetningen utgjøres av de enheter som er oppgitt under men ledergruppen kan fravike:

- En person fra avdeling økonomi og virksomhetsstyring
- En person fra avdeling kirkefag og økumenikk
- En person fra FØ (Felles økonomienhet)

Valgt investeringsrådgiver, ekstern:

- Valgt investeringsrådgiver

Utvalget oppnevner selv hvem som leder utvalget.

Utvalget skal være sammensatt på en slik måte at det er kompetent til å ivareta oppgavene i henhold til mandatet.

Møtefrekvens

Finansutvalget møtes når det foreligger behov, og minimum to ganger årlig. Finansutvalgets leder har ansvaret for innkalling og tilrettelegging av møtene, samt at det skrives referat. Oppgavene kan delegeres innad i utvalget.

Møteinnhold

Agendaen til møtene blir satt av finansutvalgets leder, basert på aktuelle temaer og forslag fra Kirkerådet og medlemmene i utvalget. Som hovedregel skal følgende punkter være fast på agendaen:

- Gjennomgang av referat fra forrige møte.
- Gjennomgang av utviklingen i kapitalmarkedene i inn- og utland, samt sentrale makroøkonomiske indikatorer. (Ansvaret for denne presentasjonen vil naturlig ligge på investeringsrådgiveren).
- Gjennomgang av porteføljens avkastning og risiko på bakgrunn av den månedlige avkastningsrapporten som investeringsrådgiver utarbeider.