



GÖTEBORGS
UNIVERSITET

STYRDOKUMENT
Dnr GU 2019/2933

Placeringspolicy för gåvo-och donationskapital

Beslutsfattare	Fondstyrelsen
Ansvarig funktion	Ekonomienheten
Beslutsdatum	2021-01-20
Giltighetstid	En uppdaterad placeringspolicy fastställs årligen av Fondstyrelsen.
Sammanfattning	Placeringspolicyn omfattar gåvo- och donationskapital vid Göteborgs universitet. Placeringspolicyn är ett styrinstrument för universitetets förvaltning som riktar sig dels till externa kapitalförvaltare, dels till den interna gåvo- och donationsförvaltningen inom universitetet. Fondstyrelsen ansvarar för donationsförvaltningen inom universitetet på uppdrag av universitetsstyrelsen.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	INLEDNING	3
1.1	BAKGRUND	3
1.2	SYFTE MED PLACERINGSPOLICYN	3
1.3	UPPDATERING AV PLACERINGSPOLICYN	3
2	SYFTE OCH MÅL MED KAPITALFÖRVALTNINGEN	4
2.1	KAPITALFÖRVALTNINGENS ÖVERGRIPANDE MÅL & SYFTE	4
2.2	TIDSPERSPEKTIV	4
2.3	AVKASTNINGSKRAV	4
3	PLACERINGSSTRATEGI FÖR KAPITALFÖRVALTNINGEN	5
3.1	TILLÅTNA TILLGÅNGSSLAG	5
3.2	STRATEGISK ALLOKERING	5
3.3	TAKTISK ALLOKERING & LIMITER	5
3.4	VAL AV VÄRDEPAPPER	6
3.4.1	Enhandsengagemang, totala investeringar	6
3.4.2	Räntebärande värdepapper - riskhantering	6
3.4.3	Aktier och aktierelaterade instrument – riskhantering	6
3.4.4	Likvida medel	6
4	RESTRIKTIONER	7
4.1	FÖRVARING AV VÄRDEPAPPER	7
4.2	FÖRVALTARE	7
4.2.1	Avtal	7
4.2.2	Förvaltarens åtaganden	7
4.3	FÖRVALTNINGSSTIL	8
4.4	BELÅNING	8
4.5	VALUTARISK	8
4.6	LIKVIDITETSRIK	8
5	ANSVARSFULLA OCH HÅLLBARA INVESTERINGAR	9
5.1	INRIKTNING FÖR ANSVARSFULLA OCH HÅLLBARA INVESTERINGAR	9
5.2	PROGRAM FÖR ANSVARSFULLA OCH HÅLLBARA INVESTERINGAR	9
6	RAPPORTERING OCH UTVÄRDERING	10
6.1	EXTERNA FÖRVALTARE	10
6.2	UPPFÖLJNING OCH RISKKONTROLL	10
6.3	ONORMALA HÄNDELSER OCH AVVIKELSER FRÅN PLACERINGSPOLICYN	11
6.4	REDOVISNINGS- OCH UTBETALNINGSRUTINER	11
6.5	UTVÄRDERING	11
	BILAGA 1 TAKTISK ALLOKERING	12
	BILAGA 2 LIMITER FÖR RÄNTEBÄRANDE TILLGÅNGSSLAG	13
	BILAGA 3 JÄMFÖRELSEINDEX	14
	BILAGA 4 PLAN FÖR FÖRBRUKNING AV DONATIONSMEDEL	15

1 INLEDNING

1.1 BAKGRUND

Placeringspolicyn omfattar gåvo- och donationskapital vid Göteborgs universitet. Placeringspolicyn riktar sig till den interna donationsförvaltningen inom Göteborgs universitet, samt till externa kapitalförvaltare. Fondstyrelsen ansvarar för donationsförvaltningen inom universitetet på uppdrag av universitetsstyrelsen.

Enligt Donationsförordningen (1998:140) ska kapital som av myndigheten placeras i finansiella instrument följa en fastställd placeringspolicy. För myndigheter som får placera medel i enlighet med 12 § i förordningen ska placeringspolicyn innehålla donationsförvaltningens organisation, riktlinjer för värdepappersportföljens sammansättning och eventuella begränsningar. Den ska även reglera vem som ansvarar för och har beslutanderätt vid köp, försäljning och byte.

1.2 SYFTE MED PLACERINGSPOLICYN

Placeringspolicyn är ett styrinstrument för universitetets förvaltning av donationskapitalet och styr Fondstyrelsens placeringsverksamhet. Policyn ska stödja den interna kontrollen av kapitalförvaltningen och vara ett hjälpmedel för de personer som arbetar med medelsförvaltningen av donationskapitalet.

Genom övergripande mål, allokering av investeringarna, avkastningskrav, risknivåer, resultatutvärdering, placeringspolicyns hållbarhetsmål, etiska riktlinjer och hänsyn till aktuella förhållanden samt en tydlig ansvarsfördelning skapas förutsättningar för ett effektivt beslutsfattande.

Syftet med placeringspolicyn är att ange inriktning och ramar för förvaltningen av donationernas tillgångar med avseende på:

- Investeringsstrategi
- Organisation och ansvarsfördelning
- Riskhantering och uppföljning av resultat

1.3 UPPDATERING AV PLACERINGSPOLICYN

Placeringspolicyn ska årligen uppdateras med hänsyn till förändrade förhållande i omvärlden. En uppdaterad placeringspolicy fastställs årligen av Fondstyrelsen.

2 SYFTE OCH MÅL MED KAPITALFÖRVALTNINGEN

2.1 KAPITALFÖRVALTNINGENS ÖVERGRIPANDE MÅL & SYFTE

Regeringen har i beslut 1999-11-25 i enlighet med 12 § första stycket donationsförordningen medgivit universitet rätt att placera medel som inte ska förbrukas inom de närmaste två åren.

Det övergripande syftet med förvaltningen av gåvo- och donationskapitalet är att i enlighet med gällande lagstiftning placera tillgångarna på det sätt som bäst gagnar dem som omfattas av donationskapitalets ändamål och också i övrigt på ett aktsamt sätt. Faktorer som donationsförvaltningen även ska tas hänsyn till är avkastning, risknivå, riskspridning, inflationsskydd, etiska riktlinjer, med mera. Fondstyrelsen har ett särskilt krav att det ansvarsfulla och hållbara perspektivet beaktas, vilket innebär att universitetet vill bidra till långsiktiga lösningar för en hållbar utveckling i samhället.

Alla avkastningsmål är angivna i reala termer, d.v.s. justerat för penningvärdesminskning.

2.2 TIDSPERSPEKTIV

Placeringshorisonten för gåvo- och donationskapitalet är mycket lång då en donation vanligtvis har lång varaktighet och bestäms oftast av donatorn.

2.3 AVKASTNINGSKRAV

Förvaltningens mål är att de placerade medlen ska nå en avkastning på två och en halv (2,5) procent per år i reala termer, efter avgifter genomsnittligt över en femårsperiod.

Tillväxten av kapitalet ska härutöver optimeras på lång sikt. Att förvaltningen är optimerad definieras som att avkastningskravet uppnås till lägsta möjliga risk.

2.4 HÅLLBARHETSMÅL

Utgångspunkten i placeringspolicyn för gåvor och donationernas kapital är att förverkliga strategierna om hållbar utveckling i Göteborgs universitets Vision 2030.

Genom att eftersträva hållbara investeringar agerar donationsförvaltningen ansvarsfullt för att minimera risken för att investeringar har negativ påverkan samtidigt som förvaltningen kan bidra till att tillvarata möjligheter till en hållbar samhällsutveckling i enighet med de globala målen i Agenda 2030.

3 PLACERINGSSTRATEGI FÖR KAPITALFÖRVALTNINGEN

3.1 TILLÅTNA TILLGÅNGSSLAG

Portföljens medel får placeras i följande tillgångsslag:

- Räntebärande värdepapper
- Aktier och aktierelaterade värdepapper
- Likvida medel i svensk valuta

Placeringar får ske i investeringsfonder vars placeringsinriktning i allt väsentligt överensstämmer med målsättningen och policyerna i denna placeringspolicy. Investeringsfonder ska stå under tillsyn av Finansinspektionen eller motsvarande utländsk myndighet. Vid placering i investeringsfond ska de limiter som redovisas i denna placeringspolicy (avsnitten 3.2 och 3.3) beaktas.

Fondstyrelsen kan fatta beslut om placeringar i andra tillgångar än de ovan uppräknade.

3.2 STRATEGISK ALLOKERING

Nedanstående normalfördelning anger de totala investeringarnas strategiska och långsiktiga fördelning mellan tillgångsslagen. Vid beräkning av vikterna ska tillgångarnas aktuella marknadsvärde vara utgångspunkt. Normalvikten (uttryckt i procent) ska gälla totalt för de till Göteborgs universitet anknutet förvaltade donationerna.

Tillgångsslag	Normalvikt %
Aktier	60
Svenska	50
Globala	50
Räntebärande	40
Lågriskobligationer	30
Företagsobligationer	70
Likvida medel	0

3.3 TAKTISK ALLOKERING & LIMITER

I bilaga 1 redovisas tillåtna intervall av normalvikterna samt de limiter inom vilka de olika tillgångsslagen får variera.

3.4 VAL AV VÄRDEPAPPER

3.4.1 ENHANDSENGAGEMANG, TOTALA INVESTERINGAR

Finansiella tillgångar hänförliga till enskild emittent eller emittenter inom samma koncern, får utgöra maximalt 5 procent av portföljens marknadsvärde.

För ränteinvesteringar gäller särskilda villkor enligt bilaga 2.

3.4.2 RÄNTEBÄRANDE VÄRDEPAPPER - RISKHANTERING

De två viktigaste komponenterna i ränteinvesteringarna är ränterisk och kreditrisk. För att begränsa kreditrisken sätts limiter för olika riskklasser i bilaga 2. Med ränterisk avses den känslighet för värdeförändring i en obligationsportfölj som följer av en ränteändring. Ränterisken ökar med längre genomsnittlig löptid (duration). För att begränsa ränterisken ska den genomsnittliga durationen i ränteportföljen ungefärligen motsvara den aktuella durationen för portföljens jämförelseindex. Det innebär att en genomsnittlig duration för lågriskobligationer på ca 3–4 år. I fallet med företagsobligationer varierar durationen beroende på val av marknad samt typ av produkt och tillåts vara lägre än valt jämförelseindex.

Limiterna för den räntebärande portföljen anger de gränser inom vilka durationen för respektive tillgångsslag tillåts variera.

Räntebärande	Durationslimiter	
	Min	Max
Företagsobligationer	0 år	Index +2 år
Lågriskobligationer	Index -2 år	Index +2 år

3.4.3 AKTIER OCH AKTIERELATERADE INSTRUMENT – RISKHANTERING

Utöver marknadsrisken finns även företagsspecifika risker. För att minimera de företagsspecifika riskerna måste donationsförvaltningen innehålla diversifierade investeringar i aktier eller aktierelaterade instrument. Riktlinjerna för enhandsengagemang har specificerats i avsnitten 3.4.1.

Donationsförvaltningens investeringar i svenska och utländska aktier ska vara börsnoterade alternativt i fonder vilkas innehav är börsnoterade. Med börsnoterade menas att de är föremål för regelbunden handel på en auktoriserad marknadsplats som är öppen för allmänheten och som står under tillsyn av myndighet eller annat behörigt organ. Vid nyintroduktioner kan avsteg från börsnotering göras under förutsättning att aktien enligt introduktionsprospektet har för avsikt att börsnoteras inom tre månader. Det samlade värdet av sådana onoterade investeringar får maximalt uppgå till fem (5) procent av aktieinvesteringarnas värde.

3.4.4 LIKVIDA MEDEL

Likvida medel är medel som donationsförvaltningen har insatt på depåkonto, bankräkning och dagsinlåning. Fondstyrelsen ska löpande få en återrapportering.

4 RESTRIKTIONER

4.1 FÖRVARING AV VÄRDEPAPPER

Göteborgs universitets externt förvaltade värdepapper ska förvaras hos värdepappersinstitut som har Finansinspektionens tillstånd att förvara finansiella instrument för kunders räkning enligt 2 kap. 2 § p. 1 lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden. Andelar i investeringsfonder registreras emellertid normalt hos fondbolaget utan leverans till värdepappersinstitut.

4.2 FÖRVALTARE

Förvaltare kan vara intern och extern. Med intern förvaltare avses donationsförvaltningen. Med extern förvaltare avses juridisk person som enligt donationsförvaltningens direktiv administrerar gåvo- och donationskapital.

Godkända externa motparter vid transaktioner med portföljens tillgångar är:

- Värdepappersinstitut som har Finansinspektionens tillstånd för investeringstjänster och investeringsverksamheter, enligt 2 kap. 1 § p.1–4 Lag om värdepappersmarknaden (2007:528),
- Utländsk institution som har tillstånd motsvarande det som anges ovan och som står under tillsyn av myndighet eller annat behörigt organ.

4.2.1 AVTAL

Fondstyrelsens beslut att anlita extern förvaltare av hela eller delar av donationsförvaltningens tillgångar ska grundas på skriftligt avtal. Sådant avtal ska vara omedelbart uppsägningsbart från Fondstyrelsens sida utan angivande av skäl.

4.2.2 FÖRVALTARENS ÅTAGANDEN

Anlitad förvaltare ska följa för uppdraget tillämpliga delar av denna placeringspolicy. Dessa delar ska ingå i skriftligt avtal med anlitad förvaltare.

4.3 FÖRVALTNINGSSTIL

Portföljen ska förvaltas utifrån donationsförvaltningens uppställda mål samtidigt som en kostnadseffektiv lösning eftersträvas. Portföljen ska även utformas så att risker som inte förväntas ge bidrag till avkastningen ej får förekomma. Mot bakgrund av detta ska:

- Aktieportföljen och ränteportföljen i huvudsak förvaltas indexnära¹
- Strategisk allokering mellan tillgångsslagen ej får överlåtas till förvaltare utan regleras i placeringspolicyn.

4.4 BELÅNING

Portföljens tillgångar får ej belånas med undantag för sådan belåning som följer av handel med derivatinstrument samt för sådan tillfällig belåning som följer av gällande likvidschema i samband med värdepappersaffärer.

4.5 VALUTARISK

Huvudregeln är att aktier inte valutasäkras. Fondstyrelsen kan dock besluta om valutasäkring för dessa tillgångsslag. Räntebärande tillgångar ska alltid valutasäkras.

4.6 LIKVIDITETSRISK

Gåvo- och donationskapitalets tillgångar ska vara likvida.

Investeringsfonder måste vara prissatta och föremål för handel med jämna intervall. Normalfallet ska vara daglig handel. För vissa fonder kan mindre frekvent handel tillåtas, med kvartalsvis omsättning som maximal gräns.

¹ Indexförvaltning till låg kostnad

5 ANSVARSFULLA OCH HÅLLBARA INVESTERINGAR

5.1 INRIKTNING FÖR ANSVARSFULLA OCH HÅLLBARA INVESTERINGAR

Donationsförvaltningens tillgångar ska investeras i finansiella produkter som anses vara långsiktigt hållbara och ansvarsfulla. Donationsförvaltningens tillgångar ska investeras i finansiella produkter som använder sig av normbaserad- samt sektorbaserad screening.

Den normbaserade screeningen innebär att investering inte får göras i bolag som bryter mot internationella normer och konventioner. Detta baseras på FN:s Global Compact:s tio principer, OECD:s riktlinjer för multinationella bolag, ILO:s kärnkonventioner om arbetsrätt samt andra internationellt accepterade normer. Den etiska grundvalen för donationsförvaltningens investeringar ska dessutom alltid följa FN:s riktlinjer i enlighet med UNPRI:s "Principles for Responsible Investments". Dessutom ska placeringar inte ske i företag som inte följer nationella lagar och andra regelverk avseende till exempel villkorsfrågor, arbetstider samt yttre och inre miljö. Donationsförvaltningen ska följa utvecklingen inom hållbarhetsområdet, exempelvis taxonomi inom EU, och hålla placeringspolicy uppdaterad.

Den sektorbaserade screeningen innefattar industrier vars verksamhet inte ligger i linje med vad donationsförvaltningen anser vara etiskt eller hållbart. Placeringar får endast göras i fonder som förbinder sig att inte investera i bolag vars omsättning genom produktion eller distribution överstiger fem (5) procent från följande verksamheter:

- Vapen
- Alkohol
- Tobak
- Spel
- Pornografi

Slutligen får inte placeringar ske i företag vars huvudsakliga verksamhet utgörs av prospektering, exploatering, utvinning, produktion eller försäljning av fossil energi.

Vid osäkerhet av etiska skäl ska grundregeln vara att avstå från placering.

I urvalskriterierna för investeringar generellt ska donationsförvaltningen lägga vikt vid produktleverantörens arbete kring hållbarhetsfrågor inklusive klimateffekter i sin kapitalförvaltning. Donationsförvaltningen bör inför nya placeringar överväga hållbara investeringar om de uppfyller policy i övrigt.

5.2 PROGRAM FÖR ANSVARSFULLA OCH HÅLLBARA INVESTERINGAR

I avtalen med anlitate förvaltare specificeras förvaltarens program för etisk hänsyn.

Anlitate förvaltare är skyldiga att ha dokumenterade rutiner som säkerställer att hänsyn tas till denna placeringspolicy:s formuleringar om ansvarsfulla och hållbara investeringar. Anlitate förvaltare är också skyldiga att kontakta donationsförvaltningen om osäkerhet råder beträffande tillämpningen av denna placeringspolicy.

6 RAPPORTERING OCH UTVÄRDERING

Fondstyrelsen ska genom verkställande tjänsteman löpande följa utvecklingen av förvaltningen av donationsförvaltningens tillgångar. Minst en gång per år genomför Fondstyrelsen en aktiv utvärdering av förvaltningen. Vid en utvärdering kan denna placeringspolicy bli föremål för justering och uppdatering.

6.1 EXTERNA FÖRVALTARE

Anlitade förvaltare innehar ansvar för att den löpande kapitalförvaltningen sker i enlighet med gällande placeringspolicyer. Anlitade förvaltare ansvarar för att rapport om placeringarnas fördelning och resultat sänds till Fondstyrelsen så snart som möjligt efter varje månadsskifte. Rapporteringens omfattning regleras i förvaltningsavtalet.

6.2 UPPFÖLJNING OCH RISKKONTROLL

Förvaltningen ska löpande följas upp för att säkerställa att donationsförvaltningen följer beslutade riktlinjer för kapitalförvaltningen.

Uppföljning, analys och granskning av kapitalförvaltningen ska:

- Verifiera att placeringar, risker och hållbart förhållningssätt överensstämmer med gällande riktlinjer
- Utvärdera befintlig förvaltning och placeringar och dess prestation, exempelvis mot angivna jämförelseindex (Bilaga 3)

Detta innebär att rapportering till Fondstyrelsen minst ska innefatta:

- Verifiering mot gällande placeringspolicy och placeringsinstruktion
 - Portföljens avkastning mot fastställt avkastningskrav,
 - Tillgångsallokering mot restriktioner och limiter,
 - Geografisk allokering av aktieportföljen,
 - Allokering av ränteportföljen med avseende på emittenttyp,
 - Duration och rating för ränteportföljen,
 - Innehavens etiska och hållbara förhållningssätt samt
 - Innehavens upphandlade avgift
- Utvärdering av befintlig förvaltning
 - Avkastning mot jämförelseindex,
 - Risk mot jämförelseindex,
 - Följsamhet och avvikelser mot marknaden,
 - Risk och nyckeltal

6.3 ONORMALA HÄNDELSER OCH AVVIKELSER FRÅN PLACERINGSPOLICYN

Anlitad förvaltare är skyldig att omedelbart rapportera till donationsförvaltningen om händelser som inte kan betraktas som normala i placeringsverksamheten. Vidare ska samtliga avvikelser av placeringspolicyn rapporteras till donationsförvaltningen. Redovisningen ska innehålla typ av avvikelse, åtgärd för att rätta till samt mått och steg för att förhindra att liknande avvikelser upprepas.

6.4 REDOVISNINGS- OCH UTBETALNINGSRUTINER

Redovisnings- och utbetalningsrutiner regleras i förvaltningsavtalen.

6.5 UTVÄRDERING

Utvärderingens syfte är att analysera förvaltningsavtalen i relation till de i placeringspolicyn uppsatta förvaltningsmålen. Utvärderingen ska belysa risknivåerna i förvaltningen och bedöma aktivitetsnivå och informationsvärde i de externa förvaltarnas positionstagande. Utvärderingen ska också innefatta en analys av ansvarsfulla och hållbara investeringar (avsnitt 5 i placeringspolicyn). Fondstyrelsen beslutar om en utvärdering ska ske under löpande förvaltningsperiod.

BILAGA 1 TILL PLACERINGSPOLICY FÖR GÅVO- OCH DONATIONSFÖRVALTNINGEN

Taktisk allokering

Intervallen nedan anger normalvikt samt de limiter inom vilka de olika tillgångsslagen får variera.

Tillgångsslag	Min	Normalvikt	Max
Aktier	55	60	65
Svenska		50	
Globala		50	
Räntebärande	35	40	45
Lågriskobligationer		30	
Företagsobligationer		70	
Likvida medel	0	0	5

Vid beräkning av portföljens värde och limiter värderas donationsförvaltningens tillgångar med ledning av gällande marknadsvärde.

Tillgångarna är placerade hos olika förvaltare och i olika finansiella instrument. Det innebär att Fondstyrelsen har allokeringsansvar för de totala investeringarna av förvaltad kapital.

Med rebalansering menas att portföljen allokeras till den fördelning mellan tillgångsslag som specificeras i normalportföljen. Om ett tillgångsslag befinner sig under eller över sina limiter ska portföljen rebalanseras snarast möjligt med beaktande av kostnader. Med beaktande av kostnader menas att portföljen inom högst två (2) månader väntas återgå till normalläge genom exempelvis planerade inflöden, förfall av produkter eller att en översyn av normalportföljens allokering pågår. Portföljens limiter stäms av månatligen och beslut om rebalansering tas av ekonomienheten snarast möjligt. Detta rapporteras sedan till Fondstyrelsen vid nästkommande sammanträde. Rebalansering av jämförelseindex sker simultant som rebalansering av portföljen.

BILAGA 2 TILL PLACERINGSPOLICY FÖR GÅVO- OCH DONATIONSFÖRVALTNINGEN

Limiter för räntebärande tillgångsslag

Vid placering i räntebärande värdepapper gäller följande limiter. Angiva procenttal avser andelar av ränteportföljens marknadsvärde.

Emittent/Värdepapper*	Max andel per kategori i procent	Max andel per emittent i procent
A. Svenska staten eller av svenska staten garanterat värdepapper	100	100
B. Obligationer med långfristig rating om lägst AA eller Aa2	80	20
C. Obligationer med en långfristig rating om lägst BBB- eller Baa3	70	5
D. Låntagare med kortfristig rating om lägst A-1, K-1 eller P-1	20	10

*Rating enligt kreditvärderingsinstituten Moody's, Fitch Ratings och Standard & Poor's skolor

BILAGA 3 TILL PLACERINGSPOLICY FÖR GÅVO- OCH DONATIONSFÖRVALTNINGEN

Jämförelseindex

Förvaltningens avkastning utvärderas månatligen mot följande index. Rebalansering av jämförelseindex sker samtidigt som rebalansering av portföljen. Jämförelseindexen är för internt bruk, såsom för optimering samt jämförelse mot de index som förvaltaren valt. Det syftar inte till att användas i utvärderingen av förvaltaren under investeringsperioden. När upphandling av förvaltning genomförs ska förvaltarens jämförelseindex utvärderas och godkännas.

Tillgångslag	Jämförelseindex
Aktier	
Svenska	SIX Return Index - SIXRX
Globala	MSCI ACWI index Total Return/MSCI
Räntebärande	
Lågriskobligationer	OMRX Bond
Företagsobligationer	Lämpligt företagsobligationsindex*
Likvida medel	

*Ambitionen vid val av jämförelseindex för företagsobligationer är att index i högsta möjliga grad ska reflektera kreditrisk, duration och geografi i vald exponering.

BILAGA 4 TILL PLACERINGSPOLICY FÖR GÅVO- OCH DONATIONSKAPITAL

Plan för förbrukning av donationsmedel

Följande förbrukningsplan gäller för donationsmedel som enligt donationsförordningen 9 § är placerade i finansiella instrument.

Enligt ESV:s föreskrifter för donationsförordningen 9 § ska myndigheten årligen fastställa och dokumentera det belopp som beräknas svar mot de närmaste två årens behov av likvida medel för ifrågavarande verksamhet samt löpande följa utfallet. Motsvarande medel ska hållas på räntekonto i Riksgäldskontoret.

Plan för förbrukning år 2021-2022, utdelning samt förvaltningskostnader

Donation	Avsättning till räntekonto
Lundberg Lab fond	1 200 000 kr
Oceanografi fastighetsfond	1 200 000 kr
Jubileumsfonden	150 000 kr
Handels fastighetsfond	150 000 kr
Studenternas Hus donation	4 700 000 kr

Organisationsstruktur

För myndigheter som får placera medel i enlighet med 12 § i donationsförordningen ska placeringspolicyn innehålla donationsförvaltningens organisation.

Universitetsstyrelsen

Göteborgs universitets styrelse är universitetets högsta beslutande organ.

Universitetsstyrelsen ansvarar inför regeringen för verksamheten och ska se till att den bedrivs effektivt och att verksamheten redovisas på ett tillförlitligt och rättvisande sätt samt att universitetet hushållar väl med statens medel. Styrelsen har enligt högskolelagen inseende över universitetets alla angelägenheter och svarar för att dess uppgifter fullgörs.

Fondstyrelsen

Universitetsstyrelsen har delegerat uppdraget gällande förmögenhetsförvaltningen av universitetets donationsmedel.

Ekonomienheten

Ekonomienheten svarar för den löpande hanteringen av donationerna, verkställande av Fondstyrelsens beslut samt beredning av ärenden till Fondstyrelsen.