

# Forvaltning i samarbeid – for stiftelser

*«Bidrar til oppfyllelse av formålet»*

**Stiftelsesforeningen 17.4.2024**



# Hvem er vi

- Tilbyr tjenester til stiftelser og andre ikke-profit baserte organisasjoner
- Administrerer og forvalter i dag 230 stiftelser innenfor:
  - Kunst og kultur
  - Grunnskole og høyere utdanning
  - Forskning
  - Allmennyttige og sosiale formål
  - Kirkelige formål

Oslo - Trondheim - Tønsberg – Bergen - Ås - Tromsø

# Kompetansedeling

- Samarbeid og kompetansedeling
- Stordriftsfordeler og innkjøpskraft
- En felles enkel modell med individuelle tilpasninger
- Styret skal forstå og forklare
  - fordi de er ansvarlige



God stiftelsesforvaltning og styring

# Områder

- Forvaltning av kapital
- Formåloppnåelse
- Søknadshåndtering
- Styrearbeid
- Regnskap

Endringer i lovverk, reguleringer implementeres for alle

# Forsvarlig forvaltning



***Strategisk***



***Risikospredning***



***Kostnader***

- 99 % av avkastningen over tid kan forklares av strategivalget
- Spre risikoen - globale plasseringer
- Indeks nære fond (*kostnadseffektivt – oppnå markedsavkastningen*)

# Forsvarlig forvaltning

	Strategi intervall	Rammer	Referanseindekser*
<b>Aksjer</b>	40 - 70 %	+/- 5%-poeng	MSCI World og MSCI Emerging markets NTR i NOK (90/10)
<b>Renter</b>	60 - 30 %	+/- 5%-poeng	Bloomberg Global Aggr. Corp. Inv.grade index, hedged NOK

Strategi Aksjer/renter	Forventet avkastning	Forventet risiko	Stresstest Lehman Bros./Covid-19
40/60	6,2 %	8,09 %	-11,3 % / -11,5 %
65/35	6,9 %	11,1 %	-12,9% / -30,0 %
70/30	7,1 %	11,8 %	-14,5 % / -33,4 %

\* Referanseindeksene er valgt i tråd med stiftelsers langsiktige perspektiv (evighetens perspektiv)

# Formålsoppnåelse

- På hvilken måte oppfyller styret formålet?
  - Strategiarbeid
  - Styrets handlingsrom
- Utdelingspolicy
  - Hvor mye skal deles ut?
  - Rapportering?
- Habilitet
  - 1. pkt. på dagsorden
  - Protokollføres
  - I tvil? - inhabil

# Søknadshåndtering

- Egenutviklet elektronisk søknadsportal
- GDPR innarbeidet
- Direkte tildeling eller etter søknad
- Min ID
  - Sikker innlogging



# Styrearbeid

- Vedtekter i tråd med stiftelsesloven
- Oppnevning av styremedlemmer
- Kjønnsbalanse
- Habilitet
- Protokoller
  - Utarbeidelse
  - Oppbevaring

# Regnskap

- Endringer i regnskapsloven
- God regnskapsskikk for organisasjoner
- Aktivitetsbasert regnskap

# Forvaltning i samarbeid

- En felles enkel modell
- Samarbeid og kompetansedeling
- Stordriftsfordeler og innkjøpskraft
- Langsiktig, strategisk og bevaring av realverdier
- Digitalisert og kostnadseffektiv
- Vi legger til rette for god stiftelsesstyring
- Reduserer omdømmerisiko

***De vesentlige forholdene for god forvaltning er tilstede !***