

Syftet med placeringspolicyn är att ange regler för hur Föreningen för Fairtrade i Sveriges likvida medel förvaltas, placeras och riktlinjer för eget sparat kapital.

Vidare regleras ansvaret för hur beslut inom placeringsprocessen fördelas, hur risker ska begränsas och kontrolleras samt hur resultatuppföljning ska ske.

Placeringspolicyn ska årligen fastställas av Föreningen för Fairtrades styrelse.

Mål för likviditetsförvaltningen

Likviditetsförvaltningens uppgift är att hantera föreningens överskottslikviditet på sådant sätt att den genererar en avkastning som är högre än den som kan uppnås på ordinarie transaktionskonto.

Grundläggande regler för likviditetsförvaltningen

Föreningen för Fairtrade i Sverige får endast placera i räntebärande tillgångar. Den genomsnittliga löptiden på Föreningen för Fairtrade i Sveriges placeringar ska inte överstiga fem år.

Etik

Den etiska aspekten ska jämte avkastning och risk alltid beaktas i Föreningen för Fairtrade i Sverige placeringsverksamhet. Vid denna bedömning ska både förvaltare och produkt (fond mm) bedömas. Grundregeln är att placering sker med vägledning av LOs och/eller Svenska Kyrkans riktlinjer för vad som är etiskt acceptabla placeringar. Vid urval av förvaltare ska alltid de etiska aspekterna utvärderas och utgöra ett nödvändigt kriterium för placering.

Om misstanke om oetisk verksamhet hos förvaltare eller det värdepapper förvaltare placerar i ska sakförhållandena utan dröjsmål utredas. Om misstanken bekräftas ska förvaltaren påvisa att sakförhållandet avhjälps, om inte ska förvaltningsuppdraget eller investeringen snarast avvecklas.

Ansvar för placeringar

GS beslutar efter samråd med chef för engagemang och påverkan och ekonomiansvarig om placeringar.

Rapportering

Syftet med rapportering är att informera styrelsen om händelseutvecklingen men också att skapa beslutsunderlag till styrelsen för de strategiska besluten.

Rapportering ska i normalfallet ske tillsammans med annan ekonomisk redovisning till Föreningen för Fairtrade i Sveriges styrelse. Den ska innehålla aktuellt saldo på transaktionskonto samt aktuella placeringar med information om eventuell avkastning.

Rapportering sker också externt i samband med årsredovisningen som finns tillgänglig på hemsidan samt presenteras på föreningens årsmöte för medlemmarna.

Riskkontroll

Kontroll och riskuppföljning ska ske med sådan frekvens att limitöverträdelser månadsvis kan upptäckas. Riskanalys ska ske minst en gång per år i samband med årsskifte och årsbokslut i det fall som omplaceringar har gjorts.

Föreningen för Fairtrade i Sveriges revisorer utgör också en tillgång vad avser riskkontroll.