



Treasurystatuut

Onderscheid publieke middelen – overige middelen

Publieke middelen worden door OCenW gedefinieerd als: gelden verkregen ten laste van de rijksbegroting of anderszins uit hoofde van bij of krachtens de wet ingestelde heffingen verkregen gelden, alsmede opbrengsten daarvan, waarover een instelling de beschikking heeft gekregen om de wettelijke taak te verrichten.

De Stichting verstaat hieronder alle rijksbijdragen c.q. van overheidswege verkregen inkomsten (waaronder gemeentelijke bijdragen).

Overige middelen zijn volgens OCenW: alle gelden waarover een instelling beschikt, niet zijnde publieke middelen.

De Stichting zal de voornoemde geldstromen in de financiële administratie zichtbaar scheiden. Uitgaven in het kader van de wettelijke taak komen in principe als eerste ten laste van publieke middelen, tenzij uitgaven op specifieke gronden (bijv. projectvoorwaarden) eerst ten laste komen van overige middelen.

Welke eisen worden aan de beleggingen gesteld

Algemeen

Beleggings- en beleningsvormen voor een periode tot en met drie maanden mogen betrokken worden van financiële ondernemingen uit Nederland en/of uit overige EU-lidstaten die aantonen dat ze voor henzelf of voor de door hen uitgegeven waardepapieren beschikken over minstens een A-rating, afgegeven door minstens twee ratingbureaus.

Beleggings- en beleningsvormen voor een periode van meer dan drie maanden mogen betrokken worden van financiële ondernemingen uit Nederland en/of uit overige EU-lidstaten die aantonen dat ze voor henzelf of voor de door hen uitgegeven waardepapieren beschikken over minstens een AA-minusrating, afgegeven door minstens twee ratingbureaus.

Voorts dient bij opname de hoofdsom van de obligatie in tact te zijn.

Obligaties

Verwerving van obligaties uitsluitend bij of via financiële ondernemingen als bedoeld in de “Wet op het financieel toezicht” die het bedrijf van kredietinstelling mogen uitoefenen, beleggingsdiensten mogen verlenen, beleggingsinstellingen mogen beheren, rechten van deelneming in een beleggingsmaatschappij mogen aanbieden, of het bedrijf van verzekeraar mogen uitoefenen:

1. Nederlandse Staat;
2. Gemeenten, provincies, waterschappen etc.;
3. Banken met minimaal A-rating.

Het streven zal zijn in te schrijven op een emissie, om zodoende aankoopkosten te minimaliseren.



Aandelen

Door de Stichting Haagsche Schoolvereniging zullen, met uitzondering van de aandelen van de BV Stichting Haagsche Schoolvereniging, geen aandelen worden gehouden, hieronder tevens inbegrepen beleggingsfondsen.

Overige effecten

Door de Stichting Haagsche Schoolvereniging zullen geen overige effecten worden gehouden.

Beleggingshorizon en risicospreiding

Looptijden kunnen een groot effect hebben op het rendement. Het uitgangspunt dient te zijn dat wordt belegd in obligaties met een looptijd van tenminste tien jaar en dat deze worden aangehouden tot het einde van de looptijd (indien van toepassing). Tussentijdse vervreemding kan slechts plaatsvinden tegen een koers boven de aankoopwaarde, óf, indien dit vanuit het perspectief van liquiditeit is vereist tegen een lagere koers.

Wijziging beleggingsbeleid

Wanneer de bestuurder van de Stichting Haagsche Schoolvereniging van mening is dat door omstandigheden het beleggingsbeleid bij moet worden gesteld, dient dit vooraf ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht te worden voorgelegd. Te denken valt aan wijziging van de richtlijnen van de overheid of een structurele verslechtering van de (rente) markten, waardoor de beleggingsverhouding moet worden aangepast.

Bandbreedte beleggingen

Overtollige liquiditeiten kunnen worden belegd. Voor de beleggingen wordt een maximum percentage van het balanstotaal van 15% gesteld.

Informatie

In de jaarrekening zal aan de Raad van Toezicht worden gerapporteerd over de stand van zaken met betrekking tot de beleggingen (inclusief deposito-uitzettingen). Deze rapportage kan ook tussentijds plaatsvinden als onderdeel van de algemene financiële (kwartaal)rapportage. Bij veranderende omstandigheden wordt in de rapportage tevens de algemeen heersende rente-visie verwerkt.

Maatregelen op het gebied van administratieve organisatie

Transacties in obligaties moeten vooraf door de Raad van Toezicht worden goedgekeurd.

Deposito-uitzetting is een bevoegdheid van de bestuurder.

Transacties worden door de bestuurder gemeld aan het administratiekantoor.

Schriftelijke terugmelding van de bank door middel van een genummerd transactieoverzicht geschiedt aan het bestuursadres.



Dit statuut is vastgesteld in de gecombineerde vergadering van de Raad van Toezicht en de bestuurder op 4 december 2012 te Den Haag, Tarwekamp 3.

Voorzitter Raad van Toezicht

Bestuurder

J.C. van der Wolk

H. van der Vlugt