

**Oppfølging av rutinar i høve til § 8 i finansforskrifta**

Områder som skal dekkast	Påkraud dokumentasjon	Kva er framlagt?	Kommentar/ manglar
1. Gjeldande finansreglement og tidlegare finansreglement dersom finansreglementet har blitt endra gjennom det siste året	Finansreglement (med ev. tilhørande (underliggande) dokument) skal være <u>datert</u> for å verifisere at dei er gjeldande		
2. Stadfesting på gjennomført kvalitetssikring av reglement og rutinar	Kopi av stadfesting frå ansvarleg kvalitetssikrar		
3. Kopi av vidaredelegering og <u>alle</u> gjeldande rutinar, fullmakter, signaturlister, etc. som gjeld fylkeskommunen sitt <u>finansarbeid</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Delegering av fullmakter</li> <li>• Fastsette rutinar</li> <li>• Forvaltarinstruksar</li> <li>• Signaturlister</li> </ul>		
4. Kopi av oversikter pr. <b>31.03</b> , <b>30.09</b> og siste heile kalenderår, over:			
4.a plassering av kortsiktig likviditet fordelt på aktiva	Oversikt over forvaltninga av <i>kortsiktig likviditet</i> i f.t. finansreglementet sine rammer		
4.b plassering av mellomlang likviditet fordelt på aktiva	Oversikt over forvaltninga av <i>mellomlang likviditet</i> i f.t. finansreglementet sine rammer		
4.c låneporteføljen fordelt på lån, gjeldande rente og durasjon (gjennomsnittleg rentebindingsperiode.)	Oversikt over forvaltninga av <i>gjeld (inkl. fin. leigeavtaler)</i> i f.t. finansreglementet sine rammer		
5. Dokumentasjon som viser gjennomførte transaksjonar og/eller at finanstransaksjonar er gjennomført på ein måte som sikrar fylkeskommunen fornuftige marknadsprisar	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dersom nye låneopptak/ renteavtalar; stadfesting på anbodskonkurranse, eller annan marknadsstadfesting.</li> <li>• Dersom nye plasseringar; stadfesting på utførte vurderingar</li> </ul>		
6. Referanse til den <i>tertialvise</i> rapporteringa til fylkestinget	Rapportering for <i>begge</i> "forvaltningstypane"		
7. Kopi av <i>alle</i> gjeldande finansavtalar i høve til (eller som bør være i høve til) regelverket for offentlige anskaffingar.	Bankavtalar og ev. avtalar om <i>rådgjeving</i> og <i>forvaltning</i> både på aktiva- og passivasida, inklusive finansielle leigeavtalar.		