

Treasury Statuut – LUMC Foundation

De LUMC Foundation heeft een bestuur bestaande uit ten minste 5 en ten hoogste 8 natuurlijke personen, waarbij een meerderheid van het aantal bestuurders in totaal zal bestaan uit personen die niet werkzaam zijn bij of anderszins verbonden zijn aan het LUMC. De ondersteunende werkzaamheden voor fondsenwerving, administratie en financiële zaken worden gedaan door personeel in loondienst van het LUMC.

De LUMC Foundation is bij beschikking van 20 september 2007 (nog onder de naam Bontius Stichting | LUMC Research Foundation) door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Daarmee zijn donaties voor de donateurs aftrekbaar en hoeft de LUMC Foundation geen schenkings- of successierechten af te dragen.

De stichting heeft niet het behalen van winst als oogmerk.

1. Doel van het Statuut

Het treasury statuut heeft tot doel het waarborgen van een verantwoord, zorgvuldig en transparant beheer van liquide middelen en beleggingen van LUMC Foundation, met inachtneming van risicobeheersing en continuïteit. Het bestuur stelt het treasury beleid vast.

2. Beleggingsbeleid

Het Bestuur bepaalt het beleggingsbeleid en kiest de externe vermogensbeheerder en zal tenminste eens in de vijf jaar de keuze voor de vermogensbeheerder evalueren.

De uitvoering van het vermogensbeheer van de LUMC Foundation is ondergebracht bij een externe vermogensbeheerder waarmee de afspraken contractueel worden vastgelegd. De Financiële Administratie ziet erop toe dat er voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn ter financiering van de activiteiten van de Stichting en haar doelfondsen.

Het beleggingsbeleid wordt jaarlijks geëvalueerd en indien nodig opnieuw vastgesteld door het Bestuur. Het vigerende beleggingsbeleid is opgenomen in de bijlage van dit statuut.

Er worden kwartaalrapportages opgesteld over liquiditeit, beleggingen en risico's, waarop toezicht wordt gehouden door de auditcommissie en het bestuur, en jaarlijks vindt een evaluatie van het treasury beleid plaats.

3. Liquiditeitenbeheer

3.1 Liquiditeitspositie

Niet het gehele vermogen van de Stichting zal worden belegd. Rekening wordt gehouden met de benodigde liquide middelen op korte termijn, blijkend uit toekomstige verplichtingen, welke als zodanig aangehouden dienen te worden als rekening courant.

Indien een donatie geen belegging duldt, door bijvoorbeeld de wens van de donateur om niet te beleggen, door (internationale) wet- en of regelgeving of anderszins, zal het gestorte bedrag eveneens toegevoegd worden aan de liquiditeitspositie. Tevens wordt afhankelijk van aanzienlijke verandering van het beurs sentiment, in overleg met het Bestuur, de mogelijkheid gegeven een hogere liquiditeitspositie aan te houden ten nadele van de beleggingspositie.

3.2 Betalingsmandaat

Een betaalopdracht kan worden gegeven door het Bestuur of een procuratiehouder, met in achtneming van de volgende bepalingen:

- a. Voor betaalopdrachten tot €25.000 zijn procuratiehouders benoemd;
- b. Voor betaalopdrachten van €25.000 - €50.000 kan één bestuurder opdracht geven;
- c. Voor betaalopdrachten boven €50.000 is ook een handtekening vereist van een lid van de Raad van Bestuur van het LUMC;
- d. Voor punt a tot en met c geldt dat er nooit, in welke vorm dan ook, betalingsopdrachten mogen worden gegeven die leiden tot een daling van het doelfondsvermogen op dat moment tot minder dan 20 % tenzij het Bestuur in vergadering anders heeft beslist;
- e. Een doelfondsbeheerder is het, zonder schriftelijk akkoord van het Bestuur, niet toegestaan enig zekerheidsrecht ten behoeve van derden te vestigen op het doelfondsvermogen;
- f. Een doelfondsbeheerder is niet gerechtigd regelingen te treffen waarbij de formele of feitelijke zeggenschap over deze (toekomstige) vorderingen geheel of ten dele aan derden wordt overgedragen.

De bevoegde procuratiehouders zijn de Directeur Financiën , de manager van de afdeling waaronder het team Fondsenwerving valt en uitvoerend secretaris LUMC Foundation.

Bijlage: Beleggingsbeleid

Uitgangspunten beleggingsbeleid:

- Het beleggingsbeleid is risicomijdend;
- Het beleggingsbeleid wordt een keer per jaar voorgelegd aan het Bestuur;
- Het vermogen wordt duurzaam belegd;
- Uitgangspunt is maatschappelijk verantwoord ondernemen;
- Het vermogen wordt binnen de gekozen uitgangspunten beheerd door een externe vermogensbeheerder;
- Er dienen voldoende liquiditeiten beschikbaar te zijn ter financiering van de activiteiten van de doelfondsen;
- Inkomensdoelstelling: er vindt geen directe onttrekking van het gehele vermogen plaats;
- De vermogensbeheerder levert ieder kwartaal een overzicht van de samenstelling en waarde van de beleggingen aan de Directeur Financiën van het LUMC. De Financiële Administratie ontvangt daarvan een kopie. De Financiële Administratie heeft te allen tijde inzicht in de (resultaten) van de portefeuille.

Voorwaarden:

- Voor alle (doel)fondsen (met uitzondering van doelfondsen waarbij met de donateur andere voorwaarden zijn overeengekomen) wordt hetzelfde risicoprofiel gehanteerd, waarbij is afgesproken dat:
 1. Zakelijke waarden 50% met een bandbreedte van minimaal 35% en maximaal 65%;
 2. Vastrentende waarden minimaal 50% met een bandbreedte van minimaal 35% en maximaal 65% . De ratingeisen voor de vastrentende waarde mogen alleen worden betrokken indien er minstens een BBB-rating is afgegeven door tenminste twee ratingbureaus;
- De beleggingsportefeuille dient een evenwichtige samenstelling te hebben met een goede spreiding over regio's en sectoren;
- Op het aanhouden van liquiditeiten op de rekening courant van de vermogensbeheerder geldt in beginsel het maximale bedrag van het bedrag van het deposito garantiestelsel;
- Er is goede verhandelbaarheid van de beleggingen (verhandelbaar binnen 10 werkdagen);
- Valutarisico als gevolg van regiospreiding wordt niet afgedekt;
- Bij gebruik van index-trackers wordt uitsluitend gebruik gemaakt van onderliggende fysieke titels.

In het vermogensbeheer geldt een expliciete uitsluiting voor:

- High Yield obligaties, Hedge Funds, en grondstoffen;
- Producenten van tabakswaaren en alcoholhoudende dranken;
- Het gebruik van derivaten (onder andere opties en futures);
- Het beleggen met geleend geld;
- Het uitlenen van de effecten aan een derde partij;
- Het opnemen van 'synthetische trackers'.