

COMPLIANCERAPPORT

Region Örebro län
Granskning genomförd: 2025-09-26
Granskare: Robert Hultqvist

Sammanställning

| Avvikelse | Antal avvikelser |
|-----------------------|------------------|
| Granskning av process | (6) Inga |
| Granskning mot policy | (5) Inga |
| Avvikelsehantering | (1) Inga |
| Likviditetsberedskap | (1) Inga |
| TOTALT | 0 |

Denna rapport upprättas inför varje finansråd för att säkerställa att kapital- och skuldförvaltning sker enligt finanspolicy och beslutade processer. Granskning görs delvis genom att ta ut stickprov och delvis genom kontroller av portföljerna i sin helhet under de olika områdena.

Granskning av process

Granskning genomförd: 2025-09-26
Granskare: Robert Hultqvist
Region: Örebro län

Avser period: Från Till År
Apr Jun 2025

Ange 2 utvalda affärer per region för fråga 1-4:

| Transaktion | Affärstyp | Affär | Affärsdatum | | JA | NEJ |
|---|-----------|-------|-------------|---|-------------------------------------|--------------------------|
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 1 | | | | 1 Finns affärsmall dokumenterad och underskriven av beslutsfattare och granskare? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2 | | | | 2 Har affären diskuterats inom finansgrupp innan affärsavslut? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3 | | | | 3 Överensstämmer affärsnota/skuldnöta mot affärsbeslut? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4 | | | | 4 Har likvidöverföring upprättats/godkänts av två i förening vid köp? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Fråga 5-7 gäller hela portföljen | | | | | | |
| 5 | | | | 5 Har värdereglering skett för innehav som ska marknadsvärderas? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 6 | | | | 6 Har E-BO lämnat underlag för avstämning av innehav och depå? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Anledningar att fördjupa granskningen

Inga

Kommentar vid avvikelse

Övriga synpunkter som inte är avvikelser

Alla affärer under kvartalet har granskats. Totalt gjordes 12 affärer varav 6 st köp och 6 st sälj

Compliancerapport
Kapital- och skuldförvaltning
Granskning av limiter mot policy

2025-09-30

Nedan punkter granskas för respektive hela portfölj:

JA NEJ

Gällande tillgångsportföljen

- | | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|
| 1 Har tillgångsportföljen legat inom limiter avseende tillgångsklass? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2 Har ränteportföljen legat inom limiter avseende duration? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3 Har ränteportföljen legat inom limiter avseende kreditbetyg? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Gällande skuldportföljen

- | | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|
| 1 Ligger skuldportföljen inom tillåtna intervall för kapital- och räntebindning? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2 Klarar samtliga lån kravet på kapital- eller räntebindning om maximalt 12 år? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Anledningar att fördjupa granskningen

Inga

Kommentar vid avvikelse

Övriga synpunkter som inte är avvikelser

| | Apr | Maj | Juni | Gränsvärden |
|----------------------|-------|-------|-------|-------------|
| Duration nom | 2,3 | 2,3 | 2,2 | 1,6-5,6 |
| Duration real | 4,4 | 4,8 | 4,9 | 2,3-6,3 |
| Rating under AA- | 14,2% | 14,0% | 14,6% | Max 20 % |
| Rating under BBB- | 2,7% | 2,6% | 3,3% | Max 7,5 % |

Avvikelsehantering

Är samtliga rapporterade avvikelser under innevarande år
åtgärdade alternativt att planerad åtgärd är upprättad?

JA

NEJ

☒☐

Anledningar att fördjupa granskningen

Inga

Kommentar vid avvikelse

Avvikelse uppstod i augusti där alkoholinnehav uppdagades i Mercers
korträntefond. Efter dialog med förvaltare togs beslut att sälja fonden, vilket skedde
i september.

Övriga synpunkter som inte är avvikelser

Likviditetsberedskap

Granskning

Överstiger summan av kassabebehållning och outnyttjade korta
krediter, likviditetsbehovet de kommande 6 kalendermånaderna?

Avläst månad: juni 2025

Resultat

Kassabehållningen överstiger likviditetsbehovet kommande 6 mån

Rekomendation

Likviditetsberedskapen är adekvat, rekommendation lämnas ej.