## Wijzigingen treasurystatuut 2023 t.o.v. treasurystatuut 2018

| Treasurystatuut 2023 | | Treasurystatuut 2018 | |
|---|---|---|---|
| Artikel 9 lid 2 | Het drempelbedrag is geregeld in de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden. | Artikel 9 lid 2 | Het drempelbedrag voor de gemeente Lingewaard is 0,75% van het begrotingstotaal. |
| Artikel 12 lid1 | De gemeente Lingewaard streeft naar concentratie van de liquiditeiten binnen één rentecompensatiecircuit bij de huisbankier | Artikel 12 lid 1 | De gemeente Lingewaard streeft naar concentratie van de liquiditeiten binnen één rentecompensatiecircuit bij de bank met de gunstigste condities |
| Artikel 12 lid 4 en 5 | 4. De gemeente Lingewaard vraagt offertes op bij minimaal 2 instellingen voordat kortlopende financiering wordt aangetrokken.<br>5. Jaarlijks wordt in de paragraaf Financiering van de jaarrekening gerapporteerd over het saldo- en liquiditeitenbeheer. | Artikel 12 lid 4 | Jaarlijks wordt in de paragraaf Financiering van de jaarrekening gerapporteerd over het saldo- en liquiditeitenbeheer.<br>Geen lid 5 |
| Artikel 14 | De medewerker interne controle<br>• Het controleren van de volledigheid en betrouwbaarheid van de informatievoorziening van de treasuryfunctie en hierover rapporteren aan het college van B&W;<br>• Het voeren van interne controle op de uitgevoerde treasurytransacties; | Artikel 14 | De medewerker interne controle<br>• Het opzetten van administratieve richtlijnen op het gebied van treasury;<br>• Het bewaken van de kwaliteit van de treasuryprocessen;<br>• Het controleren van de volledigheid en betrouwbaarheid van de informatievoorziening van de treasuryfunctie en hierover rapporteren aan het college van B&W;<br>• Het ontvangen van de orderbevestiging van derden en het controleren of deze overeenkomt met de transactie-informatie zoals verstrekt door de medewerker belast met treasury<br>• Het voeren van interne controle op de uitgevoerde treasurytransacties;<br>• Het afleggen van verantwoording aan de Teammanager Financiën, Juridische Zaken en Inkoop over de uitvoering van de aan hem/haar gemandateerde activiteiten. |

| Treasurystatuut 2023 | | Treasurystatuut 2018 | |
|---|---|---|---|
| Artikel 14 | Teammanager Financiën, Juridische Zaken en Inkoop<br>• Het opzetten van administratieve richtlijnen op het gebied van treasury;<br>• Het bewaken van de kwaliteit van de treasuryprocessen;<br>• Het ontvangen van de orderbevestiging van derden en het controleren of deze overeenkomt met de transactie-informatie zoals verstrekt door de medewerker belast met treasury;<br>• Het uitvoeren van de aan haar/hem gemandateerde treasuryactiviteiten conform het treasurystatuut en de paragraaf financiering;<br>• Het zorgdragen voor juiste verantwoording van de uitvoering van de door hem/haar gemandateerde treasuryactiviteiten; | Artikel 14 | Teammanager Financiën, Juridische Zaken en Inkoop<br>• Het uitvoeren van de aan haar/hem gemandateerde treasuryactiviteiten conform het treasurystatuut en de paragraaf financiering;<br>• Het zorgdragen voor juiste verantwoording van de uitvoering van de door hem/haar gemandateerde treasuryactiviteiten;<br>• Het rapporteren aan B&W over de uitvoering van het treasurybeheer;<br>• Het afleggen van verantwoording aan het college van B&W. |
| Artikel 14 | Treasurer<br>• Het uitvoeren van de aan haar/hem gemandateerde treasuryactiviteiten conform het treasurystatuut en de paragraaf financiering;<br>• Het afleggen van verantwoording aan de teammanager Financiën, Juridische Zaken en Inkoop over de uitvoering van de aan hem/haar gemandateerde activiteiten. | Artikel 14 | • Het uitvoeren van de activiteiten met betrekking tot de volgende deelfuncties: het risicobeheer, gemeentefinanciering (financiering, schatkistbankieren en relatiebeheer) en kasbeheer. Deze activiteiten moeten conform dit treasurystatuut en de paragraaf financiering worden uitgevoerd en de transacties dienen geautoriseerd te zijn door de teammanager Financiën, Juridische Zaken en Inkoop;<br>• Het opstellen van de rentevisie;<br>• Het aantrekken van gelden in het kader van het saldo- en liquiditeitenbeheer;<br>• Het beheren van de geldstromen;<br>• Het onderhouden van contacten met banken, geldmakelaars en overige financiële instellingen;<br>• Het afsluiten van financiële contracten voortvloeiend uit bovenstaande deelfuncties;<br>• Het schriftelijk vastleggen van de treasurytransacties en het doorgeven hiervan aan de medewerker geldverkeer;<br>• Het voorbereiden van beleidsvoorstellen op treasurygebied; |

| Treasurystatuut 2023 | | Treasurystatuut 2018 | |
|---|---|---|---|
| | | | • Het adviseren van de teams over de financiële gevolgen van hun activiteiten en projecten;<br>• Het aanleveren van tijdige, volledige en betrouwbare gegevens aan de gemeentelijke administratie;<br>• Het afleggen van verantwoording aan de teammanager Financiën, Juridische Zaken en Inkoop over de uitvoering van de aan hem/haar gemandateerde activiteiten. |
| Artikel 14 | De budgethouders /<br>-beheerders<br>• Het aanleveren van tijdige en kwalitatief goede en betrouwbare operationele informatie over toekomstige geldstromen aan het team Financiën; | Artikel 14 | De teammanagers<br>(budgethouders)<br>• Het zorgdragen voor een goede kwaliteit van de informatie die hun team aanlevert aan team Financiën met betrekking tot toekomstige uitgaven en ontvangsten.<br>• Het zorgdragen voor het tijdig aanleveren van betrouwbare operationele informatie over toekomstige geldstromen aan het team Financiën;<br>• Het fiatteren van betalingen en ontvangsten, ten laste c.q. ten gunste van hun budgetten. |
| A**rtikel 14** | De externe accountant<br>Vervallen. | A**rtikel 14** | De externe accountant<br>• Het in het kader van haar reguliere controletaak adviseren en controleren omtrent de feitelijke naleving van het treasurystatuut. |