



Oulun yliopistorahaston johtosääntö

Hyväksytty Oulun yliopiston hallituksessa 12.9.2007.

Yleisiä määräyksiä

- 1 § Tämä johtosääntö koskee Oulun yliopistosta erillistä rahastoa, jonka nimi on Oulun yliopistorahasto. Oulun yliopistorahaston toiminta perustuu yliopistolain 39 §:n säännöksiin. Oulun yliopistorahaston hallinnossa noudatetaan tätä johtosääntöä.
- 2 § Oulun yliopistorahaston kotipaikka on Oulun kaupunki.
- 3 § Yliopistorahaston tarkoituksena on tukea ja edistää Oulun yliopiston toimintaa sekä mahdollistaa yliopiston tehtäväalueeseen kuuluvan palvelutoiminnan harjoittaminen liiketoimintana.

Yliopistorahaston omaisuus

- 4 § Oulun yliopistorahaston omaisuuteen kuuluvat tähän tarkoitukseen lahjoitetut tai saadut varat, rahaston toiminnasta saadut tuotot sekä rahaston varoilla hankittu omaisuus.

Yliopistorahastolla on oikeus ottaa vastaan sille tai yliopistolle osoitettuja lahjoitus- ja testamenttivaroja sekä säätiöiltä ja yksityisiltä lahjoittajilta siirrettäviä varoja ja kartuttaa omaisuuttaan näistä saatavilla tuotoilla. Suunnattujen varojen vastaanottamisesta päättää rehtori.

Yliopistorahaston omaisuutta ja varoja käytetään Oulun yliopiston toiminnan tukemiseen. Varoja voidaan käyttää myös rahaston hoidosta aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Rahasto voi palkata henkilökuntaa hoitamaan rahastolle kuuluvia tehtäviä. Yliopistorahaston hallitus voi antaa tarkempia määräyksiä varojen käyttämisestä.

Yliopistorahaston hallintoa ja sijoitustoimintaa hoidetaan yhtenä kokonaisuutena. Erityisestä syystä voidaan muodostaa erillisiä nimikkorahastoja, joiden käyttötarkoitus voi olla rajoitettu.

Yliopistorahaston varat on sijoitettava varmalla ja tuloa tuottavalla tavalla hallituksen päättämien linjausten mukaisesti rahoitusinstrumentteihin, kiinteistöihin, kiinteistöosakkeisiin ja sellaisten yhtiöiden osakkeisiin, jotka harjoittavat Oulun yliopiston tehtäväalueeseen kuuluvaa palvelutoimintaa.

Lahjoitusten vastaanottaminen

- 5 § Lahjoitusten on perustuttava lahjakirjaan tai vastaavaan asiakirjaan. Lahjoitusvarojen vastaanottamisen edellytyksenä on, että

- varat ovat käytettävissä tämän johtosäännön 3 §:n mukaisiin tarkoituksiin;
- lahjoitusvarat ja/tai niiden tuotto riittävät yhdessä muiden käytettävissä olevien varojen kanssa lahjoituksen tarkoituksen toteuttamiseen;
- lahjoitusvarojen vastaanottamisesta ja hoidosta ei aiheudu yliopistorahastolle merkittävässä määrin lisämenoja;
- lahjoitus ei sisällä sellaista toimeksiantoa, jonka mukaan varoilla suoritettun työn tulokset ovat yksinomaan tai pääasiallisesti lahjoittajan käytettävissä.

Hallinto

6 § Yliopistorahaston hallituksena toimii Oulun yliopiston hallitus. Hallituksen tehtävänä on huolehtia rahaston hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä, päättää rahaston varojen käyttämisestä sekä vastata kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan järjestämisestä.

Rehtori edustaa ja käyttää puhevaltaa rahastoa koskeissa asioissa. Rehtori voi delegoida päätöksentekoa yliopiston tai yliopistorahaston henkilöstölle.

Rehtori päättää toimintaan myönnettyjen varojen sekä rahaston tuoton käytöstä hallituksen antamien suuntaviivojen mukaisesti.

Yliopistorahaston hoitaminen

7 § Oulun yliopistorahastoon sovelletaan, mitä kirjanpitolaissa (1336/1997) ja tilintarkastuslaissa (459/2007) säädetään kirjanpidosta, tilinpäätöksestä ja konsernitilinpäätöksestä sekä niiden julkistamisesta ja tilintarkastuksesta.

Yliopistorahaston omaisuutta ja varoja hoidetaan erillään Oulun yliopiston tiliviraston budjettitaloudesta. Oulun yliopistorahasto on oma itsenäinen oikeushenkilö, jonka kirjanpidosta sekä tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta vastaa Oulun yliopiston hallintopalvelut.

Yliopistorahaston varojen sijoitustoimintaa hoitaa hallituksen tähän tehtävään valitsema asiamies. Asiamies voi hankkia tarpeelliseksi katsomaansa asiantuntemusta sijoitustoiminnan hoitamista varten.

Yliopistorahaston tilikausi on kalenterivuosi. Yliopistorahaston tilinpäätös ja toimintakertomus, jonka allekirjoittaa yliopistorahaston hallitus, laaditaan ja käsitellään samassa aikataulussa yliopiston tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen kanssa.

Yliopistorahaston hallitus valitsee rahastolle KHT-tilintarkastusyhteisön tai yhden KHT-tilintarkastajan ja hänelle henkilökohtaisen varamiehen, vahvistaa rahaston tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen, käsittelee tilintarkastajan lausunnon ja päättää niistä toimenpiteistä, joihin tilinpito ja hallinto mahdollisesti antavat aihetta sekä myöntää vastuuvapauden.

Rahaston purkaminen

8 § Yliopistorahaston purkamisesta päättää rahaston hallitus.

Rahaston nimen kirjoittaminen

9§ Rahaston nimen kirjoittaa rahaston puheenjohtaja tai muut hallituksen tähän tehtävään valtuuttamat henkilöt, kaksi yhdessä.

Voimaantulo

10 § Oulun yliopistorahaston johtosääntö tulee voimaan 12. syyskuuta 2007.

Vararehtori

Rauli Svento

Hallintojohtaja

Hannu Pietilä