



Dokumentnamn Riktlinjer för valutaförsäkring i forskningsprojekt		
Beslutsdatum 2011-10-10	Beslutsfattare Rektor	Diarienummer SLU.ua.Fe.2011.2.3.0-3273
Handläggare Hallvard Wie	Ansvarig avdelning Juridik, ekonomi och personal (JEP)	Dokumenttyp Riktlinjer
Sakområde Forskning och utbildning på forskarnivå samt Ekonomiadministration	Expedierat/publicerat på webben 2011-10-13	Träder i kraft den 2011-10-10
Reviderad den -	Giltig t o m datum Tills vidare	Bör uppdateras före 2016-08-31
Ersätter dokument som upphävs -		

## Bilaga till rektors beslut den 10 oktober 2011

### Riktlinjer för valutaförsäkring i forskningsprojekt

1. Valutaförsäkringen omfattar alla externfinansierade forskningsprojekt som opererar i annan valuta än svenska kronor (SEK) enligt nedanstående villkor.
2. Syftet med valutaförsäkringen är att minska den ekonomiska risken för den enskilda institutionen och forskargrupper i internationellt finansierade forskningsprojekt.
3. Ärenden om valutaförsäkring bereds inom universitetsadministration av den organisatoriska enhet som universitetsdirektören anvisar (f.n. Grants Office, GO).
4. När ett projekt har avslutats är det möjligt att bedöma om en växelkursrelaterad förlust har uppstått. Vid bedömningen jämförs projektets utnyttjade budget och rapporterade stödberättigade (godkända) kostnader i SEK med de inbetalningar, omvandlade till SEK, som har inkommit och kan då konstatera huruvida en förlust har uppstått.
5. Om ett projekt uppvisar förlust till följd av valutakursens utveckling under projekttiden, kan prefekten vid den berörda institutionen ansöka om ersättning från valutaförsäkringen. Ansökan ställs till Grants Office som bedömer ansökan och utarbetar förslag till beslut. Ansökan skall inkomma till GO senast 3 månader efter att slutbetalning har erhållits.
6. Rektor beslutar i varje enskilt fall om valutaförsäkringen ska tillämpas och hur stort belopp som ska utbetalas. Utbetalningen görs till den berörda institutionen och de utbetalda medlen ska användas för att täcka den förlust som uppkommit i projektet.

7. Villkor för att försäkringen ska gälla:

7.1 Den av GO rekommenderade växelkursen ska ha använts vid omräkningen av budget från SEK till den aktuella valutan (i de flesta fall EUR). Om denna kurs inte har använts kan försäkringen i alla fall utfalla men då räknat på en budget i SEK som om den rekommenderade kursen hade använts.

7.2 Försäkringens självrisk är 10 % av SLU:s budget i projektet, dock högst 100 000 SEK.

Universitetsdirektören

## Riktlinjer för valutaförsäkring i forskningsprojekt

### Beslut

Rektor beslutar:

att fastställa de i bilagan angivna riktlinjerna för valutaförsäkring i forskningsprojekt.

### Redogörelse för ärendet

Rektor fattade den 22 februari 2010, § 32/10, beslut om ett *stimulanspaket för ökad internationalisering*. Paketet omfattade fyra åtgärder där punkt 3 innebar inrättande av en central funktion för hantering av valutakurs-differenserna i projekt med internationell finansiering. Åtgärden får praktisk tillämpning när det första projektet som startade år 2010 avslutas, vilket beräknas ske år 2013.

Riktlinjerna utgör en precisering av hur systemet ska fungera. SLU avser att budgetera för att från centralt håll kunna täcka uppkomna förluster. Systemet innehåller en "självrisk" på 10 % av SLU:s andel av projektets budget. Självrisken är dock högst 100 000 SEK.

Under åren 2008 respektive 2009 avslutades 3 respektive 5 antal projekt som skulle ha fått del av valutaförsäkringen med sammanlagt 240 000 kr respektive 450 000 kr om det nu införda systemet hade varit i funktion.

Den centrala finansieringen sker från medel som årligen tillförs hyres- och valutafonden, kst 1001010, efter ansökan i varje enskilt fall och beslut av rektor.

### Motiv till beslutet

Åtgärden är ett led i att minska riskerna för institutionen vid deltagande i internationella forskningsprojekt och därmed stimulera till ökat deltagande i sådana projekt. En enskild institution eller forskargrupp ska inte behöva drabbas hårt av en ekonomisk förlust som beror på en ogynnsam utveckling av en valutakurs och som universitetet inte har haft möjlighet att förutse eller påverka

Den nu framlagda modellen ger trygghet för institutionen samtidigt som att incitament finns för att minimera valutaförlusterna i den mån man kan påverka dessa. Åtgärden innebär att ev. kostnader för valutakursförluster delas mellan den berörda institutionen (självrisk) och SLU gemensamt.

Beslut i detta ärende har fattats av rektor Lisa Sennerby Forsse efter föredragning av projektadministratör Hallvard Wie och i närvaro av universitetsdirektör Ulf Heyman. I ärendets beredning deltog även chefen för Grants Office Staffan Lund, koordinator Knut Wålstedt och akademisekreterare Sune Lindh.

Lisa Sennerby Forsse

Hallvard Wie

**Kopia för kännedom**

Samtliga dekaner  
Samtliga avdelningar (motsv.) inom universitetsadministrationen  
Ekonomichefen  
Internrevisionen