

Godkjent i representantskapets møte 8. juni 2023

## **Protokoll fra representantskapets møte 9. mars 2023**

### **Til stede:**

Representantskapet: Julie Brodtkorb (leder), Marianne Aasen, Mathias H. Furevik, Gjermund Hagesæter, Tord Hustveit, Alf E. Jakobsen, Martin Kolberg (ankom under behandling av sak 26), Eli Hovd Prestegården, Tom Henning Slethei, Morten Sjøberg og Lars Tvette. Eirin Sund deltok digitalt.

Forfall: Harald Espedal, Line Henriette Holten og Per Botolf Maurseth.

Fra hovedstyret: Ida Wolden Bache (sak 25-37), Pål Longva (sak 25-37) og Øystein Børsum (sak 25-37). De ansattes representanter Mona Sørensen (sak 25-37) og Truls Oppedal (sak 25-37).

Fra tilsynssekretariatet: Jan Frode Jakobsen, Randi Almås, Peter H. Grutle, Kristian Magnus Langseth, Anne Gullhagen Larsen, Mats Pedersen, Siri Ekestad Bauge, Lene Finkenhavn og Lise Taylor.

Fra Norges Bank: Ingrid Solberg, Bjarne Gulbrandsen, Kyrre Nilsen, Marius Ryel, Jan Thomsen, Alexander Behringer, Nicolai Tangen (sak 25-35), Trond Grande (sak 25-35), Dag Huse (sak 30), Kirsten Steinberg (sak 32), Ketil Rakkestad (sak 29), Marie Lerbak (sak 28 og 29) Ørjan Agdesteen (sak 28-32), Hanna Gaarder (sak 31), Stian Solheim (sak 31), Torbjørn Hægeland (sak 28), Steinar Årdal (sak 28), Ada M. Aass (sak 33) og Audun Grønn (sak 38).

Leder for revisjonsutvalget: Karen Helene Ulltveit-Moe (sak 26-27).

Fra EY: Kjetil Rimstad og Einar Hersvik (sak 28-29).

Møtetid: 9. mars kl. 09:00 – 14:30.

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

### 25/2023 **Protokoll fra representantskapets møte**

Saksdokument: Protokoll fra representantskapets møte 22.-23. februar 2023.

Vedtak: **Representantskapet godkjenner protokollen fra representantskapets møte 22.-23. februar 2023.**

### 26/2023 **Orientering fra hovedstyrets revisjonsutvalg**

Saksdokument: Leder av revisjonsutvalget, Karen Helene Ulltveit-Moe, orienterte om revisjonsutvalgets arbeid.

Representantskapet var opptatt av revisjonsutvalgets erfaringer med ny ekstern revisor. Det ble stilt spørsmål om revisjonsutvalgets oppfølging av internrevisjonen, herunder om revisjonsutvalget har nødvendig kompetanse

med tanke på at ca. 20 prosent av alle saker handler om IT-revisjon, og i hvilken grad hovedstyret følger innstillingene fra revisjonsutvalget. På spørsmål om revisjonsutvalgets leder har bekymringer knyttet til arbeidet i Norges Bank svarte hun blant annet at det også fremover vil være viktig å tiltrekke seg og beholde kompetente medarbeidere i internrevisjonen.

Vedtak: **Representantskapet tar redegjørelsen fra revisjonsutvalgets leder til orientering.**

27/2023 **Hovedstyrets årsplan for internrevisjonen 2023 og langtidsplan for internrevisjonen 2023-2026**

Saksdokument: Brev fra hovedstyret 15. februar 2023 vedlagt hovedstyrets årsplan for internrevisjonen 2023 og langtidsplan for internrevisjonen 2023-2026.

Jan Thomsen, direktør for internrevisjonen, innledet og svarte på spørsmål fra representantskapet om avdelingen har nok ressurser til å gjennomføre planene. Videre ble det stilt spørsmål om bankens arbeid i tilknytning til lov om deponering i gjeldshøve og den planlagte revisjonen på dette området.

Vedtak: **Representantskapet tar hovedstyrets årsplan for internrevisjonen 2023 og langtidsplan for internrevisjonen 2023-2026 til orientering.**

28/2023 **Attestasjonsoppdrag fra EY vedrørende statens konti i Norges Bank**

Saksdokument: Brev fra tilsynsekretariatet 3. mars 2023 vedlagt uavhengigs revisors attestasjonsuttalelse 23. februar 2023 vedr. statens konti i Norges Bank.

Revisor redegjorde for attestasjonsoppdraget.

Vedtak: **Representantskapet tar attestasjonsuttalelse om statens konti i Norges Bank for 2022 til etterretning. Attestasjonsuttalelsen oversendes Finansdepartementet.**

29/2023 **Attestasjonsoppdrag fra EY vedrørende statsgjeldsforvaltningen**

Saksdokument: Brev fra tilsynsekretariatet 7. mars 2023 vedlagt uavhengig revisors attestasjonsuttalelse 1. mars 2023 og rapport om avtalte kontrollhandlinger knyttet til poster i statsregnskapet 6. mars 2023

Revisor redegjorde for attestasjonsoppdraget og svarte på spørsmål fra representantskapet blant annet om tidsbruken knyttet til attestasjonsoppdragene.

Vedtak: **Representantskapet tar den årlige attestasjonsuttalelsen om statsgjeldsforvaltningen til etterretning. Attestasjonsuttalelsen oversendes Finansdepartementet.**

30/2023 **Statens pensjonsfond utland – Referanseindeksen for obligasjonsporteføljen**

Saksdokument: Brev fra Norges Bank til representantskapet 3. mars 2023 vedlagt brev fra banken til Finansdepartementet 28. februar 2023.

Sentralbanksjefen redegjorde for hvordan feilen i beregningen av referanseindeksen for obligasjonsporteføljen er blitt håndtert av hovedstyret. Hun understreket at selv om feilen i regnskapsmessig forstand/årsregnskapet i samsvar med revisors vurdering (jf. sak 17/2023) ikke anses som vesentlig, tar både hovedstyret og NBIM den operasjonelle svikten på stort alvor. Hun ga også uttrykk for at saken ikke er ferdig behandlet av hovedstyret, som har bedt om at forslag til tiltak legges fram for styret fra administrasjonen. Nicolai Tangen, leder for NBIM, og Dag Huse, risikodirektør i NBIM redegjorde nærmere for feilen, konsekvensene av den, og svarte på spørsmål bl.a. om kontrollrutinene.

Representantskapet understreket hvor viktig det er å bli godt opplyst så tidlig som mulig, og ga uttrykk for at feilen og hendelsen burde ha blitt forklart mer grundig i representantskapets møte 22.-23. februar.

Vedtak: **Representantskapet tar hovedstyrets redegjørelse om feil i referanseindeksen for obligasjonsporteføljen i Statens pensjonsfond utland til etterretning.**

**Representantskapet mener at feilen som bankens administrasjon ble gjort oppmerksom på 9. februar, burde vært bedre opplyst i representantskapets møte 22.-23. februar 2023 hvor Norges Banks årsregnskap, etterlevelsesrapporter og årlig risikovurdering ble behandlet. Tilsynsrollen innebærer at representantskapet må gjøre egne vurderinger av risiko og vesentlighet i Norges Bank.**

**Ekstern revisors muntlige orientering om deres vurdering av feilens vesentlighet knyttet til årsregnskapet for 2022 ble i møtet 22.-23. februar tatt til etterretning. Representantskapet mener at vurderingen burde vært lagt fram skriftlig før møtet.**

**Representantskapet ber sentralbankledelsen og ekstern revisor merke seg dette.**

### 31/2023 **Arbeidet med bærekraft i Norges Bank**

Saksdokument: Norges Bank orienterte om arbeidet med bærekraft i representantskapsmøtet.

Visesentralbanksjef Øystein Børsum innledet om arbeidet med bærekraft i Norges Bank. Controller i Norges Bank Administrasjon (NBA), Hanna Gaarder, holdt deretter en presentasjon om Norges Banks rapportering, rammeverk, arbeidet med standarder i EU og videreutvikling av bankens rapportering på klima og miljø.

Representantskapet stilte blant annet spørsmål om banken kan se områder for effektivisering og kutt i utslipp i egen drift. Representantskapet spurte også om hvordan bankens klimasatsing kan gjøres enda mer konkret, særlig med tanke på SPU sin påvirkning fra eiersiden i selskaper.

Vedtak: **Representantskapet tar redegjørelsen om arbeidet med bærekraft til orientering.**

### 32/2023 **Oppdaterte/nye prinsipper**

Saksdokument:

- A. Brev fra hovedstyret 15. februar vedlagt oppdaterte prinsipper for ansvarlig forvaltning i Norges Bank
- B. Brev fra hovedstyret 15. februar vedlagt hovedstyrets prinsipper for risikostyring og internkontroll i Norges Bank, prinsipper for risikostyring i NBIM og prinsipper for risikostyring og internkontroll i sentralbanksjefens ansvarsområde
- C. Brev fra hovedstyret 15. februar vedlagt oppdaterte prinsipper for sikkerhet i Norges Bank
- D. Brev fra hovedstyret 16. februar vedlagt oppdaterte prinsipper for økonomistyring i Norges Bank

- E. Brev fra hovedstyret 15. februar vedlagt prinsipper for HR i Norges Bank

Visesentralbanksjef Pål Longva orienterte om de nye og oppdaterte prinsippene.

Vedtak: **Representantskapet tar oppdaterte/nye prinsipper til etterretning.**

33/2023 Andre saker

- Medarbeiderundersøkelsen 2022
- Utkvittering av strategiperiode 2020-2022 for NBIM
- Aktuelle saker fra sentralbanksjefen og leder i NBIM

Sentralbanksjefen presenterte resultatene fra medarbeiderundersøkelsen i Norges Bank i 2022. Generelt er det stor oppslutning og funnene kan klassifiseres i tre hoveddeler, basert på et rammeverk som gjør at man kan sammenligne med andre referanseinstitusjoner.

Videre redegjorde Trond Grande, nestleder i NBIM, om utkvittering av strategiperioden 2020-2022 for NBIM.

Av aktuelle saker informerte sentralbanksjefen søksmålet fra en ansatt i NBIM og opplyste at hovedstyret er trukket inn i saken ved at sentralbanksjefen er kalt inn som vitne. Rettsaken er berammet til fire uker i april.

Videre opplyste sentralbanksjefen om at hovedstyret i møte 8. mars vedtok omorganisering av NBA (Norges Banks administrasjon). Det opprettes egen HR og kommunikasjonsavdeling i NBIM mens kommunikasjon og HR i sentralbanken blir i NBA. Lovpålagte oppgaver som er felles blir også fortsatt i NBA. Dette har vært en prosess som har blitt drøftet med tillitsvalgte og Finansdepartementet er også orientert. Hovedstyret har satt som forutsetning at organiseringen fremdeles skal være kostnadseffektiv.

Leder i NBIM, Nicolai Tangen, orienterte om aktuelle saker i NBIM.

Vedtak: **Representantskapet tar redegjørelsene til orientering.**

34/2023 **Hovedstyrets evaluering av sitt arbeid og sin kompetanse knyttet til forvaltningsoppdraget SPU**

Saksdokument: Brev fra hovedstyret 15. februar 2023 med vedlegg

Vedtak: **Representantskapet tar hovedstyrets evaluering av sitt arbeid og sin kompetanse knyttet til forvaltningsoppdraget SPU til orientering.**

35/2023 **Representantskapets rapport til Stortinget for 2022**

Saksdokument: Brev fra tilsynssekretariatet 6. mars 2023 vedlagt utkast til representantskapets rapport til Stortinget for 2022

Tilsynssekretariatet innledet om utvikling av rapporten og årets innhold. Representantskapet var opptatt av at rapporten bør ha omtrent samme lengde som utkastet.

Vedtak: **Representantskapet godkjenner rapporten til Stortinget for 2022. Rapporten sirkuleres representantskapet etter endelig utforming. Den faste komité får fullmakt til å ferdigstille framstillingen etter tilbakemeldingene. Rapporten oversendes Stortinget og publiseres.**

36/2023 **Bestemmelser om habilitet for Norges Banks hovedstyre og komité for pengepolitikk og finansiell stabilitet – brev mottatt i kopi fra Finansdepartementet**

Saksdokument: Brev fra Finansdepartementet til Norges Bank 17. januar 2023 med vedlegg.

Vedtak: **Representantskapet tar brev fra Finansdepartementet til Norges Bank om bestemmelser om habilitet for Norges Banks hovedstyre og komité for pengepolitikk og finansiell stabilitet til orientering.**

37/2023 **Referanseindeks og referanseindeks for obligasjoner i Statens pensjonsfond utland – brev mottatt i kopi fra Finansdepartementet**

Saksdokument: Brev fra tilsynssekretariatet 28. februar 2023 vedlagt tre brev fra Finansdepartementet.

Vedtak: **Representantskapet tar brev fra Finansdepartementet til Norges Bank om referanseindeks og referanseindeks for**

## **obligasjoner i Statens pensjonsfond utland til orientering.**

### **38/2023 Representantskapets studietur høsten 2023**

Saksdokument: Skisse for representantskapets studietur til USA 6.-10. november 2023.

Audun Grønn presenterte en skisse for studietur. Representantskapet sluttet seg til det skisserte opplegget, og var opptatt av at programmet blir relevant, og at det legges opp til gode forberedelser.

Vedtak: **Representantskapet vedtar at studieturen går til USA 6.-10. november 2023. Representantskapet ber tilsynssekretariatet arbeide videre med planer og legge frem for beslutning i neste møte.**

### **39/2023 Oppgaver og ansvar i tilsynssekretariatet**

Saksdokument: Notat fra Jan Frode Jakobsen, direktør i tilsynssekretariatet.

Jakobsen orienterte om endringer i oppgaver og ansvar i tilsynssekretariatet gjeldende fra 1. april 2023.

[Kun representantskapet og Jan Frode Jakobsen var til stede under behandling av denne saken.]

Vedtak: **Direktørens redegjørelse tas til etterretning.**

### **Sendt ut med sakspapirene:**

- Utkvittering av strategiperiode 2020-2022 for NBIM

### **Eventuelt**

- Morten Sjøberg informerte om at forslag til ny finanstillingslov har blitt lagt fram (NOU 2023: 6 Finanstillingsnet i en ny tid – ny lov om Finanstillingsnet). Han pekte på at Norges Bank er høringsinstans og stilte spørsmål om også representantskapet burde levere høringsinnspill. Representantskapet ba tilsynssekretariatet vurdere dette.