

Rundskriv R

Samtlige departementer
Statsministerens kontor

Nr.
R-104

Vår ref
15/2391-9 TS/Pab

Dato
11.11.2015

Retningslinjer for oppgjørskontoer i Norges Bank og arbeidskontoer i banker innenfor statens konsernkontoordning

Rundskrivet er fastsatt av Finansdepartementet med hjemmel i Reglement for økonomistyring i staten § 3.

1. Innledning

Statlige virksomheters betalingsformidling i form av inn- og utbetalinger skal skje gjennom statens konsernkontoordning, slik at alle statlige likvider daglig samles i Norges Bank. Ut- og innbetalinger utføres via arbeidskontoer hos en eller flere av bankene som Direktoratet for økonomistyring (DFØ) har inngått rammeavtale med, jf. pkt. 3.7.1 i Bestemmelser om økonomistyring i staten ("bestemmelserne").

Statlige virksomheter må ha oppgjørskonto(er) i Norges Bank og arbeidskonto(er) i en av bankene DFØ har inngått rammeavtale med, for å kunne gjennomføre ut- og innbetalinger. Disse kontoene skal i bank systemene kobles sammen for å sikre at statlige likvider hver dag samles i Norges Bank.

Rundskrivet erstatter rundskriv R-104 av 20.06.2014. Henvisninger i rundskrivet er oppdatert i tråd med endringer i bestemmelsene som ble fastsatt 5.11.2015. I pkt. 4.1 er det innarbeidet et krav vedrørende overtrekk på oppgjørskontoer i Norges Bank for nettobudsjetterte virksomheter og for statlige fond (tilsvarende et krav som hittil har stått i rundskriv R-106). Videre er postadressen til DFØ i pkt. 7.1 endret med nytt seksjonsnavn.

2. Rundskrivets innhold

Rundskrivet inneholder retningslinjer for hvordan statlige virksomheter skal opprette og utvikle oppgjørskonto(er) i Norges Bank, herunder krav om hvilken informasjon Norges Bank skal motta om virksomheten og statlige fond, jf. omtale i punkt 4. Det inneholder også retningslinjer om etablering og endring i kontokobling mellom arbeidskontoer og oppgjørskontoer, herunder hvilken informasjon virksomheten skal sende til banken og Norges Bank, jf. omtale i pkt. 5.

3. Virkeområde

Rundskrivet gjelder for statlige forvaltningsorganer, herunder departementer, jf. Reglement for økonomistyring i staten § 2. Forvaltningsorganer omfatter ordinære statlige forvaltningsorganer ("bruttobudsjetterte virksomheter"), forvaltningsorganer med særskilte fullmakter til bruttoføring utenfor statsbudsjettet ("nettobudsjetterte virksomheter") og statens forvaltningsbedrifter. Disse kalles heretter virksomheter. Det presiseres at rundskrivet også gjelder ved forvaltning av statlige fond.

4. Oppgjørskontoer i Norges Bank

4.1 Generelt om oppgjørskontoer

Bruttobudsjetterte virksomheter og statens forvaltningsbedrifter skal ha oppgjørskontoer der saldo på kontoer blir nullstilt ved årets slutt. Virksomheten kan velge om det skal opprettes én samlet oppgjørskonto for både ut- og innbetalinger eller separate oppgjørskontoer for henholdsvis ut- og innbetalinger. Virksomheten kan også velge å opprette flere oppgjørskontoer i Norges Bank. Det er virksomheten som vurderer om det er hensiktsmessig å opprette én eller flere oppgjørskontoer. Fullmakt til å belaste eller godskrive oppgjørskonto følger av virksomhetens budsjettfullmakter.

Nettobudsjetterte virksomheter og statlige fond skal ha oppgjørskontoer der saldo på kontoen ved årets slutt overføres til nytt år. Virksomheten eller fondet får derfor som hovedregel opprettet én oppgjørskonto i Norges Bank for både ut- og innbetalinger. Ved behov kan det opprettes flere oppgjørskontoer. Oppgjørskontoer for nettobudsjetterte virksomheter og statlige fond skal ikke overtrekkes med mindre det foreligger særskilte grunner.¹

Ut- eller innbetalinger skal skje via arbeidskontoer, og ikke foretas direkte på oppgjørskontoer. Oppgjørskontoer skal derfor ikke oppgis eller benyttes overfor andre enn banken og Norges Bank. I enkelte tilfeller og under visse forutsetninger kan overføringer foretas direkte mellom oppgjørskontoer i Norges Bank, jf. pkt. 4.3 og 4.5.

4.2 Opprettelse av oppgjørskontoer for virksomheter

Virksomheten skal sende brev til overordnet departement med anmodning om å få opprettet oppgjørskonto(er) i Norges Bank (se brevmal i vedlegg 1).

Departementet skal deretter sende brev til DFØ om å få opprettet oppgjørskonto(er) for virksomheten. Før det sendes brev til DFØ må departementet sikre seg at virksomheten har gjennomført nødvendige forberedelser til bruk av konsernkontoordningen. Dette innebærer bl.a. at:

- det er innrettet avrop (bestilling) på rammeavtale med den eller de bankene virksomheten har valgt å benytte (heretter kalt banken). Avropet skal skje i henhold til avropsprosess angitt i rammeavtalene DFØ har inngått.
- virksomheten har tilgang til et økonomisystem
- testing av rutiner og systemer mot banken er gjennomført

¹ Virksomheten skal med utgangspunkt i gjeldende kredittider tilpasse investeringer og utgifter til eventuelt overskudd fra tidligere år og årlige inntekter (inkl. innbetaling av bevilgninger), slik at oppgjørskontoen normalt ikke overtrekkes. Overtrekkes kontoen ved årsskiftet skal overtrekket rapporteres til kapitalregnskapet som en fordring for staten.

Brevet skal inneholde opplysninger om:

- virksomhetens (kontohavers) navn og postadresse
- virksomhetens organisasjonsnummer
- en personuavhengig e-postadresse til virksomheten for mottak av kontoutskrift
- en personuavhengig e-postadresse til eventuell annen enhet som skal ha kopi av kontoutskriften til kontohaver
- virksomhetens statskonto for mellomværende/regnskapsførernummer for rapportering til statsregnskapet. For virksomheter som tidligere ikke er tildelt statskonto for mellomværende/ regnskapsførernummer, må departementet be DFØ om å opprette et slikt nummer
- om virksomheten er bruttobudsjettert, forvaltningsbedrift eller nettobudsjettert
- antall oppgjørskontoer. For bruttobudsjetterte virksomheter og forvaltningsbedrifter må departementet også oppgi om virksomheten skal opprette en samlet oppgjørskonto for både ut- og innbetalinger eller separate kontoer for henholdsvis ut- og innbetalinger, se omtale i pkt. 4.1
- dato for når oppgjørskonto skal være aktiv og tilgjengelig for bruk

Departementet skal sende brevet til adressen oppgitt i pkt. 7.1. Brevet må være DFØ i hende senest 20 virkedager før oppgjørskonto skal være aktiv.

Basert på informasjon fra departementet vil DFØ sende brev til Norges Bank om opprettelse av oppgjørskonto, med kopi av departementets brev om opprettelse av oppgjørskonto.

Senest 10 virkedager etter at brevet fra departementet er mottatt i DFØ, vil DFØ sende brev til departementet (med kopi til virksomheten) med bekreftelse fra Norges Bank på at oppgjørskonto(er) er opprettet.

Riksrevisjonen får kopi av brevene DFØ sender til departementet og Norges Bank.

4.3 Opprettelse av oppgjørskontoer for fond

Virksomheter som forvalter statlige fond skal plassere fondskapitalen på en egen oppgjørskonto i Norges Bank som kontolån fra grunnære fond. For hvert fond opprettes det én oppgjørskonto. Ved behov kan det opprettes flere oppgjørskontoer. Fond som får kapitalinnskudd over statsbudsjettet med langsiktig fast rente knyttet til 10-års obligasjonsrente (se pkt. 4.4), må etableres med én oppgjørskonto for hvert kapitalinnskudd for å sikre korrekt renteberegning. Denne typen fond vil derfor kunne ha flere oppgjørskontoer.

Departementet som er ansvarlig for fondet skal sende brev til DFØ om opprettelse av oppgjørskonto for fondet. Brevet skal sendes til adressen oppgitt i pkt. 7.1 og etter samme frist som omtalt i pkt. 4.2. Brevet skal, i tillegg til opplysningene i pkt. 4.2, inneholde følgende informasjon (se brevmal i vedlegg 2):

- formålet med fondet
- fondets navn
- hvilken type² fond, herunder B1- eller B2-fond
- om fondet skal ha renter og eventuelt hvilken rentegruppe fondet skal tilhøre, se pkt. 4.4

Hovedregelen er at ut- og innbetalinger fra/til fondet skal skje via arbeidskonto. Ved overføringer av spesielt store beløp fra og til statlige fond, og der hovedregelen ikke er hensiktsmessig, kan direkte overføring mellom oppgjørskontoer vurderes. Departementet må i slike tilfeller ta kontakt med DFØ for å avtale fremgangsmåte.

2 Oversikt over type fond er omtalt i DFØs veiledningsnotat om statlige fond. Notatet finnes på hjemmesiden til DFØ www.dfo.no

For fond med langsiktig fast rente knyttet til 10-års obligasjonsrente skal kapitaliserte renter overføres direkte mellom oppgjørskontoer i Norges Bank. For disse fondene skal departementet gi Norges Bank fullmakt til å overføre kapitaliserte renter fra oppgjørskontoen for fondet til en annen oppgjørskonto (jf. vedlegg 2). Det er normalt ikke behov for arbeidskonto eller kontokobling for slike fond med mindre bruken av kontoen gjør det hensiktsmessig. Dersom arbeidskonto skal opprettes for fondet, må kontokoblingsskjema sendes til Norges Bank og banken, se omtale i pkt. 5.

4.4 Renter på oppgjørskontoer

Det beregnes ikke renter på virksomhetenes oppgjørskontoer i Norges Bank.

Statlige fond får som hovedregel heller ikke renter på fondskapital som er plassert på oppgjørskontoer for fond. Finansdepartementet kan imidlertid fastsette at fondskapitalen på en oppgjørskonto skal være rentebærende. Finansdepartementet fastsetter hvilken rentegruppe som skal benyttes for fondets kapital og rentesatsen på fondet. Det benyttes to rentegrupper for kontolån fra fond:

- langsiktig, fast rente knyttet til 10-års statsobligasjonsrente
- kortsiktig, flytende rente knyttet til renten på kortsiktige statspapirer

Norges Bank beregner renter fra det tidspunkt det første innskuddet godskrives konto. Optjente renter godskrives oppgjørskontoen automatisk hvert år (per 31. desember).

Overordnet departement er ansvarlig for at fond som skal renteberegnes med langsiktig, fast rente knyttet til 10-års statsobligasjonsrente, får fastsatt ny rentesats ved utløp av fastrenteperioden. For å få fastsatt ny rentesats, må departementet henvende seg til Finansdepartementet.

Norges Bank informerer kontohaverne om endringer i den kortsiktige, flytende renten.

4.5 Avvikling av oppgjørskontoer

Når en virksomhets oppgjørskonto(er) skal avvikles, skal virksomheten sende melding til overordnet departement (se brevinnhold i vedlegg 3). Departementet skal deretter sende brev til DFØ om avvikling av konto, med følgende opplysninger:

- virksomhetens navn
- statskonto for melding/værende/regnskapsførernummer
- organisasjonsnummer
- oppgjørskontonummer/-numre som skal avvikles
- hvilken oppgjørskonto ev. saldoer på de avviklede oppgjørskontoer skal overføres til
- dato for avvikling av konto(er)

Brevet til DFØ skal sendes til adressen oppgitt i pkt. 7.1.

Departementets brev må være DFØ i hende senest 15 virkedager før dato for avvikling av oppgjørskonto(er).

Norges Bank vil på grunnlag av brev fra DFØ avvikle oppgjørskontoen(e) på angitt dato. Norges Bank skal motta brev fra DFØ senest 5 virkedager etter at brevet fra departementet er mottatt i DFØ.

Riksrevisjonen får kopi av brevet DFØ sender Norges Bank.

Virksomheten skal ta stilling til om arbeidskontoer koblet til oppgjørskontoen skal videreføres. Dersom arbeidskonto skal videreføres, skal ny kontokobling etableres, se punkt 5.

4.6 Endring av virksomhetens postadresse og e-postadresse

Når en virksomhet endrer postadresse eller e-postadresse knyttet til oppgjørskontoen(e), skal den sende brev til Norges Bank om endringen, med følgende opplysninger (se brevmal i vedlegg 4):

- virksomhetens (kontohavers) navn. Dersom det gjelder et fond, skal fondets navn også oppgis
- ny postadresse
- e-postadresser som skal endres/utgå
- eventuelle adresseendringer i annen enhet som skal ha kopi av kontoutskriften til kontohaver
- oppgjørskontonummer/-numre
- dato for endring

Virksomheten skal sende brevet til adressen oppgitt i pkt. 7.2.

4.7 Endringer som følger av organisatoriske endringer i virksomheten

Når det skjer en organisatorisk endring slik at en virksomhet endrer navn eller organisasjonsnummer knyttet til oppgjørskontoen(e), skal den sende brev til overordnet departement. Departementet skal deretter sende brev til DFØ med følgende opplysninger (se brevmal i vedlegg 5):

- virksomhetens (kontohavers) nye navn
- organisasjonsnummer som skal gjelde
- ny postadresse
- e-postadresser som skal endres/utgå
- oppgjørskontonummer/-numre
- dato for endring

Brevet til DFØ skal sendes til adressen oppgitt i pkt. 7.1. Departementets brev må være DFØ i hende senest 15 virkedager før datoen endringene skal tre i kraft. DFØ videresender informasjon om endringene til Norges Bank.

Ved behov for avvikling av én eller flere oppgjørskontoer, se punkt 4.5.

5. Arbeidskontoer og kontokobling til oppgjørskontoer

5.1 Generelt om arbeidskontoer og kontokobling

Virksomheten skal opprette arbeidskontoer i den banken eller de bankene virksomheten har foretatt avrop hos, jf. omtale i bestemmelsene pkt. 3.7.1. Hvordan virksomheten skal opprette arbeidskonto er regulert i avtalen med bankene. For fond som skal ha en langsiktig fast rente knyttet til 10-års obligasjonsrente, skal det normalt ikke opprettes arbeidskonto i bank, se omtale i pkt. 4.3.

En arbeidskonto i banken skal alltid kobles til en oppgjørskonto i Norges Bank (kontokobling). Det kan være flere arbeidskontoer knyttet til en og samme oppgjørskonto. Virksomheten må ha bekreftelse på at oppgjørskontoer og arbeidskontoer er opprettet før kontokoblingsskjema kan sendes, jf. vedlegg 6. Virksomheten har ansvar for å gi banken og Norges Bank informasjon om kontokoblinger, jf. pkt. 5.2. Arbeidskonto kan ikke benyttes av virksomheten før den har mottatt bekreftelse fra banken om at kontokobling er etablert og samsvarer med kontokobling i Norges Bank. Norges Bank vil avvise alle overføringer fra banker hvor den oppgitte kontokoblingen fra banken ikke er i samsvar med den kontokoblingen som er registrert i Norges Bank.

5.2 Opprettelse og ajourhold av kontokobling

Det er behov for å etablere og ajourholde kontokoblinger når:

- det opprettes nye oppgjørskontoer
- det opprettes nye arbeidskontoer
- oppgjørskontoer avvikles og arbeidskonto videreføres
- arbeidskontoer avvikles i banken

Virksomheten skal senest 8 virkedager før arbeidskontoen skal tas i bruk, sende et utfylt og signert kontokoblingsskjema (jf. vedlegg 6) til både banken og Norges Bank.

Banken skal registrere kontokobling i egne systemer, og i henhold til rammeavtalen bekrefte at kontokobling er registrert, ved å signere og sende kontokoblingsskjemaet videre til Norges Bank.

Norges Bank vil registrere kontokoblingen i egne systemer. Norges Bank kontrollerer om kontokoblingen mottatt fra banken er lik den informasjon som er registrert i Norges Banks systemer. Norges Bank gir deretter tilbakemelding til banken om at kontokoblingen er etablert og er i samsvar med oversendt kontokoblingsskjema fra banken og virksomheten. Når banken har mottatt bekreftelse fra Norges Bank, skal banken gi virksomheten melding om at arbeidskontoen kan benyttes.

5.3 Overgangsperiode for kontokoblinger

I en begrenset overgangsperiode kan både gamle og nye kontokoblinger være aktive samtidig, men det forutsetter at avropet med banken fra tidligere gjelder.

Virksomheten skal informere banken og Norges Bank om hvilke kontokoblinger dette gjelder og hvor lenge overgangsperioden skal vare. Denne informasjonen skal gis i skjemaet i vedlegg 6, se pkt. 5.2.

6. Kontoutskrift

6.1 Kontoutskrift for oppgjørskonto

Virksomheten vil motta kontoutskrift fra Norges Bank i elektronisk form til virksomhetens personuavhengige e-postadresse. Kontoutskrift sendes virksomheten månedlig. Ved forespørsel til Norges Bank kan virksomheten få tilsendt kontoutskrift daglig.

Kontoutskriften inneholder opplysninger om inngående og utgående saldo og de nettosommene som er overført fra banken til Norges Bank siden forrige utskrift. Videre er det gitt opplysning om hvilken arbeidskonto hver overføring er knyttet til.

6.2 Kontoutskrift for arbeidskonto

Virksomheten vil motta kontoutskrift og annen informasjon om kontoholdet i henhold til avtale med virksomhetens bankforbindelse.

7. Kontaktinformasjon

7.1 Kontakt med DFØ

All kontakt med DFØ skjer på følgende måter:

Telefon: 400 079 97

E-post: postmottak@dfø.no med kopi til konsernkonto@dfø.no

Postadresse: Direktoratet for økonomistyring
Seksjon for konsernsystemer
Postboks 7154 St. Olavs plass
0130 Oslo

7.2 Kontakt med Norges Bank

All kontakt med Norges Bank skjer på følgende måter:

Telefon: 22 31 60 78

E-post: stako@norges-bank.no

Postadresse: Norges Bank
Interbankoppgjør
Postboks 1179 Sentrum
0107 Oslo

7.3 Kontakt med bank

All kontakt med virksomhetens bankforbindelse skjer i henhold til avtale med banken.

8. Ikrafttredelse

Dette rundskrivet gjelder fra 1. januar 2016.

Med hilsen

Astri Tverstøl e.f.
avdelingsdirektør

Torstein Sørbotten
fagdirektør

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke håndskrevet signatur.

Kopi:

Stortingets administrasjon

Riksrevisjonen

Norges Bank

Direktoratet for økonomistyring

Vedlegg (6)

Vedlegg 1 – Brevmal for opprettelse av oppgjørskonto(er) i Norges

Adresse til overordnet departement¹

Statens konsernkontoordning – opprettelse av oppgjørskonto(er) i Norges Bank

Innledning

Virksomheten skal gi en kort beskrivelse av bakgrunnen for behovet om ny oppgjørskonto(er). Her skal det også fremkomme antall kontoer som skal opprettes, og som vil avhenge av type virksomhet (se omtale i rundskrivet R-1(4), punkt 4.1).

(Navn på virksomheten) har foretatt avrop på rammeavtaler om betalings- og kontoholdstjenester som Direktoratet for økonomistyring (DFØ) har inngått med (navn på bank)².

Opplysninger om virksomheten:

Virksomhetens navn:	
Postadresse:	
Virksomhetens organisasjonsnummer:	
E-postadresse for mottak av kontoutskrift ³ :	
Virksomhetens statskonto for mellomværende/regnskapsførernummer for rapportering til statsregnskapet ⁴ :	
Virksomheten er: ⁵	
Dato for når oppgjørskonto skal være aktiv:	

Vennlig hilsen

¹ Dersom virksomheten er et departement skal brevet sendes direkte til Direktoratet for økonomistyring, se adressen i rundskrivets pkt. 7.1.

² Virksomheter som allerede har gjort avrop på gjeldende rammeavtaler, skal ikke foreta nytt avrop ved opprettelse av nye oppgjørskontoer

³ E-postadressen skal være personuavhengig

⁴ For virksomheter som tidligere ikke er tildelt statskonto for mellomværende/regnskapsførernummer for rapportering til statsregnskapet, må departementet be DFØ om å opprette et slikt nummer. Feltet fylles ikke ut av virksomheten, dersom det ikke er kjent.

⁵ Her skal virksomheten oppgi om den er bruttobudsjettet, nettobudsjettet eller forvaltningsbedrift

Vedlegg 2- Brevmal for opprettelse av oppgjørskonto(er) for fond i Norges Bank

Adresse til overordnet departement ¹

Statens konsernkontoordning – opprettelse av oppgjørskonto(er) i Norges Bank

Innledning

Virksomheten skal gi en kort beskrivelse av bakgrunnen for opprettelse av oppgjørskonto for fondet. Det skal også gis informasjon om formålet med fondet. Dersom fondet skal ha flere oppgjørskontoer må dette oppgis.

(Navn på virksomheten) har foretatt avrop på rammeavtalen med om betalings- og kontoholdstjenester som Direktoratet for økonomistyring (DØ) har inngått med (navn på bank). ²

Navn på fondet:	
Navn på virksomhet som forvalter fondet:	
Postadresse:	
Virksomhetens organisasjonsnummer:	
E-postadresse ³ :	
Hvilken type fond (B1- eller B2- fond):	
Rentegruppe fondet skal tilhøre (skal bare opplyses hvis fondet skal ha rente):	
Opgjørskonto som kapitaliserte renter skal overføres til (fylles bare ut for fond som skal ha fast rente knyttet til 10-års statsobligasjonsrente) ⁴	
Fondets statskonto ⁵ (regnskapsfører nummer) for rapportering til statsregnskapet:	
Dato for når oppgjørskonto skal være aktiv:	

Vennlig hilsen

¹ Dersom virksomheten er et departement skal departementet sende brevet direkte til Direktoratet for økonomistyring, se adressen i rundskrivets pkt. 7.1

² Virksomheter som allerede har gjort avrop på gjeldende rammeavtaler, skal ikke foreta nytt avrop ved opprettelse av nye oppgjørskontoer.

For fond med fast rente knyttet til 10-års statsobligasjonsrente skal ikke benytte arbeidskonto i bank, og har heller ikke behov for å gjøre avrop på rammeavtalen.

³ En personuavhengig e-post adresse

⁴ Ved opprettelse av fond med fast rente knyttet til 10-års statsobligasjonsrente skal det normalt ikke sendes inn kontokoblingsskjema mellom arbeidskonto og oppgjørskonto, med mindre bruk av arbeidskonto er hensiktsmessig. Departementet gir her Norges Bank fullmakt til å overføre kapitaliserte renter til en annen oppgjørskonto. Norges Bank foretar slik overføring første virkedag etter nyttår.

⁵ Et fond blir tildelt regnskapsfører nummer (statskonto for kontolån for ordinære fond) for rapportering til statsregnskapet

Vedlegg 3 - Mal for brev om avvikling av oppgjørskonto(er) i Norges Bank

Adresse til overordnet departement¹

Statens konsernkontoordning – avvikling av oppgjørskonto(er) i Norges Bank

Innledning

Virksomheten skal gi en kort beskrivelse av bakgrunnen for avviklingen av oppgjørskontoen(e)

Virksomhetens navn:	
Statskonto for mellomværende/regnskapsførernummer:	
Organisasjonsnummer:	
Oppgjørskontonummer/-numre som skal avvikles:	
Dato for avvikling av konto(er):	

Vennlig hilsen

Erstattet av R-104/07.12.2020

¹ Dersom virksomheten er et departement skal brevet sendes direkte til Direktoratet for økonomistyring, se adressen under rundskrivets pkt. 7.1.

Vedlegg 4 –Mal for opplysninger ved endringer i virksomhetens navn, postadresse eller e-postadresse

Brevet sendes enten pr e-post til:

stako@norges-bank.no

eller pr post til:

Norges Bank
Interbankoppgjør
Postboks 1179 Sentrum
0107 Oslo

Statens konsernkontoordning – melding om endring i navn, postadresse, e-postadresse

Innledning

Virksomheten (*navn på virksomheten*) skal endre *postadresse/e-postadresse* i henhold til nedenstående tabell (se også rundskriv R-04 pkt.4.6):

	Før endring	Etter endring
Postadresse:		
E-postadresse:		
Oppgjørskontonummer/-numre		

Endringene skal gjelde fra (*sett inn dato*).

Vennlig hilsen

Erstattet av R-1704/107.12.2020

Vedlegg 5 – Brevmal for overordnet departement ved organisatoriske endringer i en underliggende virksomhet

Brevet sendes enten pr e-post til:

e-postadresse:

postmottak@dfo.no

med kopi til

konsernkonto@dfo.no

eller pr post til:

Direktoratet for økonomistyring
Seksjon for konsernsystemer
Postboks 7154 St. Olavs plass
0130 Oslo

Statens konsernkontoordning – melding om organisatoriske endringer

Innledning

Virksomheten (*navn på virksomheten*) endrer navn og/eller organisasjonsnummer knyttet til virksomhetens oppgjørskonto(er). (*Beskriv bakgrunnen for endringen*).

	Før endring	Etter endring
Virksomhetens navn:		
Organisasjonsnummer:		
Postadresse:		
E-postadresse:		
Oppgjørskontonummer/-numre:		

Endringene skal gjelde fra (*sett inn dato*).

Vennlig hilsen

Vedlegg 6 – Kontokoblingsskjema - melding til banken og Norges Bank om opprettelse og avvikling av oppgjørskontoer og arbeidskontoer med tilhørende kontokobling¹

Navn på virksomhet:	
Organisasjonsnummer:	

Opprettelse av kontokobling

Arbeidskonto i bank	Oppgjørskonto i Norges Bank	Skal gjelde fra (dato)

Avvikling av kontokobling

Arbeidskonto i bank	Oppgjørskonto i Norges Bank	Skal gjelde fra (dato)

Dato/ Underskrift

virksomhet

(Virksomheten sender undertegnet skjema til banken og Norges Bank. Skjema undertegnes av virksomhetsleder eller tilsatt med slik fullmakt. Skjemaet som virksomheten sender til Norges Bank skal kun undertegnes av virksomheten)

Dato/ Underskrift

bank

(Banken skal sende utfylt skjema undertegnet av både virksomheten og banken til Norges Bank med e-post: STAKO@norges-bank.no med kopi til virksomheten)

Kontaktinformasjon (e-post) for bekreftelse fra Norges Bank om at kontokobling er etablert, endret eller avviklet	<i>Virksomhet:</i>
	<i>Bank:</i>

¹ Kontokoblingsskjema skal normalt ikke benyttes for fond som skal ha fast rente knyttet til 10-års statsobligasjonsrente (se vedlegg 2)