



FRIs kvalitetskod

UNHCR Insamlingsstiftelse

Organisationsnummer: 802426-1250

Rapport räkenskapsåret 2010/2011

## 1. Inledning

UNHCR Insamlingsstiftelse bildades 2009 av FN:s flyktingorgan UNHCR. Stiftelsens ändamål är att genom finansiellt stöd till UNHCR verka för skydd och bistånd till flyktingar, internflyktingar, statslösa, asylsökande och andra grupper som UNHCR bistår. Stiftelsens insamlingsverksamhet bedrivs av FN:s flyktingorgan UNHCR som är en internationell organisation med mer än 60 års erfarenhet av att ge skydd och hjälp till människor på flykt undan krig och förföljelse. UNHCR:s regionkontor för de nordiska och baltiska länderna i Stockholm utgör stiftelsens kansli.

UNHCR Insamlingsstiftelse är medlem i Frivilligorganisationernas Insamlingsråd FRII sedan 2009. Alla medlemmar är skyldiga att upprätta en kodrapport där det framgår hur organisationen har tillämpat FRIIs kvalitetskod. Kodrapporten omfattar UNHCR Insamlingsstiftelse och kansliets insamlingsverksamhet, som styrs av UNHCR:s policys och bedrivs i enlighet med svenska regler och riktlinjer för insamling. Rapporten omfattar inte UNHCR:s globala projekt och program som bedrivs med stöd av insamlade medel från UNHCR Insamlingsstiftelse. Kodrapporten innehåller en separat rapport om intern kontroll (2) samt rapportering enligt FRIIs mall för kodrapportering (3).

## 2. Intern kontroll

UNHCR Insamlingsstiftelse är en relativt nybildad insamlingsorganisation och befinner sig i en utvecklingsfas. Sedan stiftelsen grundades har fokus legat på att etablera stiftelsens interna processer och ansvarsfördelningen mellan styrelsen och stiftelsens kansli – UNHCR:s regionkontor i Stockholm. För stiftelsens styrelse och kansli innebär FRIIs kvalitetskod ett värdefullt ramverk för arbetet med intern kontroll. Enligt FRIIs kvalitetskod har styrelsen ansvar för att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett bra sätt.

Styrelsens arbete och ansvar framgår tydligt i stiftelsens arbetsordning och stadgar. Enligt arbetsordningen har kansliet med dess ledning det operativa ansvaret för stiftelsens insamlingsverksamhet. Inom UNHCR finns sedan länge ett pågående arbete med intern kontroll och måluppfyllelse. UNHCR:s verksamhet är föremål för en omfattande kontroll och granskning av givarländer samt interna och externa revisorer. UNHCR utvecklar nu sin internkontroll och revision i enlighet med IPSAS<sup>1</sup>. UNHCR Insamlingsstiftelse granskas av en auktoriserad revisor. Svensk Insamlingskontroll granskar årligen att UNHCR Insamlingsstiftelse efterlever kraven som ställs på 90-kontohavare.

UNHCR Insamlingsstiftelse har en kontaktperson på kansliet som ansvarar för att rapportera till styrelsen om hur insamlingsverksamheten fortlöper och hur externa såväl som interna regelverk efterlevs. En åtgärd för ökad intern kontroll som genomförts under året är ett ramavtal mellan UNHCR Insamlingsstiftelse och UNHCR:s huvudkontor, som reglerar relationen mellan UNHCR och UNHCR Insamlingsstiftelse. Under det kommande året kommer UNHCR Insamlingsstiftelse utveckla arbetet med riskbedömning och upprättandet av rutiner för intern kontroll. En planerad åtgärd är börja arbeta enligt en utarbetad modell för intern kontroll.

---

<sup>1</sup> International Public Sector Accounting Standards

### 3. Mall för kodrapport, FRIIs kvalitetskod

FRIIs kvalitetskod innehåller riktlinjer inom sju områden:

1. Övergripande principer i FRIIs kvalitetskod
2. Förhållningssätt till omvärlden
3. Mål och måluppfyllelse
4. Styrning, ledning och kontroll
5. Insamling
6. Insamling
7. Rapportering och information

#### 1. Övergripande principer i FRIIs kvalitetskod

	Följer	Följer inte	Förklaring	Hur informationen finns tillgänglig
1.1 Organisationens värdegrund	x			I årsredovisning samt på webbplatsen <a href="http://www.unhcr-insamling.se">www.unhcr-insamling.se</a>
1.2 Respekt	x			
1.3 Öppenhet	x			
1.4 Kvalitet	x			
1.5 Engagemang	x			

#### 2. Förhållningssätt till omvärlden

	Följer	Följer inte	Förklaring	Hur informationen finns tillgänglig
2.1 Redogörelse för beroendeförhållanden	x			På webbplatsen
2.2 Riktlinjer för val av samarbetspartner	x			Internt tillgänglig dokumentation
2.3 Betydande samarbetspartner	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
2.4 Krav på samarbetspartner	x			Internt tillgänglig dokumentation
2.5 Motverka oegentligheter	x			Internt tillgänglig dokumentation

#### 3. Mål och måluppfyllelse

	Följer	Följer inte	Förklaring	Hur informationen finns tillgänglig
3.1 Målen omsätts genom aktiviteter	x			
3.2 Måluppfyllelse	x			
3.3 Redovisning av måluppfyllelse	x			I årsredovisning samt på webbplats

#### 4. Styrning, ledning och kontroll

Riktlinjer för stiftelser			Förklaring	
4.3 Stiftelseförordnandet och högsta beslutande organet				
4.3.1 Stiftelseförordnandet	x			På webbplatsen
4.3.2 Högsta beslutande organet				
4.3.2.1 Redögörelse för styrelsens beslutsbefogenheter och hur den fattar beslut	x			I stiftelsens arbetsordning
4.3.2.2 Redögörelse angående representantskapsmöte (i förekommande fall)		x	UNHCR Insamlingsstiftelse har inte representantskapsmöte.	
4.4 Tillsättning av styrelse och revisorer - (ev valberedning)				
4.4.1 Tillsättning av styrelse	x			I stiftelsens stadgar på webbplatsen
4.4.2 Tillsättning av revisorer	x			I stiftelsens stadgar på webbplatsen
4.4.3 Valberedning (i förekommande fall)		x	UNHCR Insamlingsstiftelse har ingen valberedning.	
4.4.4 Kompetensbehov	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.4.5 Formella hinder som styrelseledamot	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.4.6 Information om styrelsen	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
<b>Riktlinjer för samtliga organisationer</b>				
4.5 Styrelsen				
4.5.1 Styrelsens arbetsordning				
4.5.1.1 Arbetsordning och utskott - Krav på skriftlig arbetsordning	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.1.2 Styrelseordförandens åtaganden	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.1.3 Styrelseledamöternas åtaganden	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.1.4 Styrelseledamöternas personliga ansvar	x			Internt tillgänglig dokumentation

4.5.1.5 Jäv och oberoende	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.1.6 Tillsättning och utvärdering av högsta tjänstemannen	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.1.7 Protokoll	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.1.8 Utvärdering av styrelsens arbete	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.2 Styrelsens arvodering				
4.5.2.1 Offentlighet	x			I stiftelsens arbetsordning och offentligt tillgänglig information
4.5.3 Styrelsens rapportering				
4.5.3.1 Redovisning av måluppfyllelse	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.3.2 Finansiell rapportering	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
4.5.4 Intern kontroll				
4.5.4.1 Utvärdering av intern kontroll	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.4.2 Rapportering om intern kontroll	x	x	Följer delvis. Styrelsen fattar beslut om intern kontroll. Rutiner för utvärdering är under utarbetande.	I kodrapporten på webbplatsen
4.5.5 Arbete med redovisningsfrågor				
4.5.5.1 Säkerställande av kvaliteten i den finansiella rapporteringen	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.5.2 Ansvar för verksamheten i "efterföljande led" (i förekommande fall)	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.6 Styrelsens övriga uppgifter				
4.5.6.1 Riktlinjer för finansiering mm enligt FRIIs Vägledningar	x			Internt tillgänglig dokumentation
4.5.6.2 Riskanalys - och utvärdering		x	Strategi för riskhantering är under utarbetande.	Internt tillgänglig dokumentation
4.5.6.3 FRIIs Kvalitetskod tillämpas	x			I årsredovisning samt i kodrapporten på webbplatsen

4.6 Ledande befattningshavare				
4.6.1 Instruktion till högsta tjänsteman				
4.6.1.1 Instruktion från styrelsen		x	Ingen separat instruktion. Högste tjänstemannens ansvar anges i stiftelsens arbetsordning.	Internt tillgänglig dokumentation
4.6.1.2 Ansvarsfördelning styrelsen och högsta tjänstemannen		x	Se ovan	Internt tillgänglig dokumentation
4.6.1.3 Högsta tjänstemannens roll i styrelsearbetet	x			
4.6.2 Ersättning till ledande befattningshavare				
4.6.2.1 Policy/riktlinjer gällande ersättning till ledande befattningshavare		x	Ersättning till kansliets ledning beslutas av UNHCR (enligt stiftelsens arbetsordning).	
4.6.2.2 Ersättning till ledande befattningshavare		x	Se ovan. Informationen är inte tillgänglig i UNHCR Insamlingsstiftels årsredovisning.	

## 5. Insamling

	Följer	Följer inte	Förklaring	Hur informationen finns tillgänglig
5.1 Innehav av 90-konto	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
5.2 Policy/riktlinjer för insamling	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.3 Förtroende	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.4 Organisationens ansvar	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.5 Insamlingens ändamål	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
5.6 Återrapportering	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
5.7 Kostnader	x			I årsredovisning samt på webbplatsen
5.8 Respekt för givaren	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.9 Gåvor till särskilda ändamål	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.10 Återbetalning av gåva	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.11 Att tacka nej till gåva	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.12 Bild och text i insamlingsarbetet	x			Internt tillgänglig dokumentation

5.13 Minderåriga i insamlingsarbetet	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.14 Marknadsföring	x			Internt tillgänglig dokumentation
5.15 Gåvor i form av fast egendom	x			Internt tillgänglig dokumentation

## 6. Medarbetare (anställda och frivilliga)

	Följer	Följer inte	Förklaring	Hur informationen finns tillgänglig
6.1 Policies/riktlinjer för anställda	x			Internt tillgänglig dokumentation
6.2 Uppföranderegler	x			Internt tillgänglig dokumentation
6.3 Frivilliga	x			Internt tillgänglig dokumentation
6.4 Respekt för medarbetarnas rättigheter	x			Internt tillgänglig dokumentation
6.5 Kompetensutveckling	x			Internt tillgänglig dokumentation
6.6 Utvärdering	x			Internt tillgänglig dokumentation

## 7. Rapportering och information

	Följer	Följer inte	Förklaring	Hur informationen finns tillgänglig
7.1 Kodrapport	x			Information i årsredovisning. Kodrapporten tillgänglig på webbplatsen.
7.2 Finansiell rapportering -årsredovisning	x			På webbplatsen
7.3 Årsredovisning eller särskild rapport	x			På webbplatsen
7.4 Webbplatsen	x			
7.5 Annan offentlig redovisning	x			
<b>Revision</b>				
7.6 Auktoriserad eller godkänd revisor	x			I årsredovisning
7.7 Utökad granskningskyldighet	x			Internt tillgänglig dokumentation

Kodrapporten har enligt FRIIs riktlinjer godkänts av UNHCR samt UNHCR Insamlingsstiftelses styrelse.

Kodrapporten har inte granskats av UNHCR Insamlingsstiftelses revisor (ej krav).

Stockholm, december 2011



Pia Prytz Phiri  
Regionalchef för UNHCR:s kontor i Norden och de baltiska länderna

**UNHCR Insamlingsstiftelses styrelse:**



Barbara Hendricks  
Ordförande



Gary Troeller  
Vice ordförande



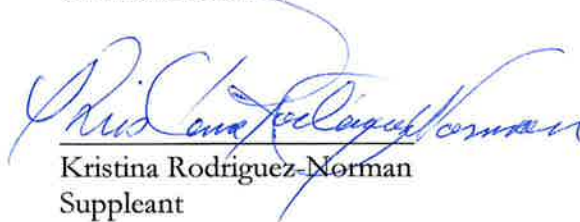
Marika B Lagercrantz  
Ordinarie ledamot



Lars Jönsson  
Ordinarie ledamot



Lisa van Hogerlinden  
Ordinarie ledamot



Kristina Rodriguez-Norman  
Suppleant



Maria Jontén  
Suppleant