

Riktlinjer för finansiering, insamling samt placering

Syftet med denna policy är att ange regler och riktlinjer för Stiftelsens Nordens Ark gällande:

- finansiering
- eget kapital
- insamlingsarbete
- placering

Finansiering

I enlighet med Stiftelsen Nordens Arks stadgar, får verksamheten finansieras genom kommersiella intäkter, gåvor, bidrag, lån samt avkastning från placerat kapital.

Eget kapital

Målet för det egna kapitalet är att det ska uppgå till minst 40 procent upp till 100 procent av verksamhetskostnaderna (ändamålskostnader, insamlingskostnader och administrationskostnader). Understiger det egna kapitalet 40 procent av verksamhetskostnaderna, upprättas en åtgärdsplan som styrelsen fastställer. Överstiger det egna kapitalet 100 procent av verksamhetskostnaderna, återinvesteras överskjutande del i verksamheten.

Insamling

Insamlingsarbetets principer

1. En god relation med gåvogivare skapar en stabil och långsiktigt verksamhet.
2. Insamling skall göras med minsta möjliga insamlingskostnader.
3. Insamlingen skall alltid följa samhällets lagar och regler som reglerar seriös insamling.

Riktlinjer för insamlingsarbetet

Stiftelsen Nordens Ark skall genom tydlig information och spridande av kunskap skapa förståelse för verksamheten. Hela organisationen skall ha hög kompetens som vilar på en gemensam värdegrund. Insamlingens ändamål skall framgå tydligt. Information om verksamheten publiceras löpande på hemsidan, sociala medier, elektroniska nyhetsbrev samt i årsredovisningen.

En gåva är alltid frivillig. Givarens vilja och integritet skall respekteras. Avtal om månadsgivande och autogiro skall vara lätta att förstå och enkla att säga upp. Stiftelsen accepterar uppsägningar via telefon, mail samt brev. Vid förfrågan skickar vi en skriftlig bekräftelse på att fodervärdskapet eller andra regelbundet givna bidrag har avslutats.

Gåvor till särskilt ändamål skall alltid användas till just detta ändamål. Om detta av praktiska skäl visar sig omöjligt skall givaren informeras och erbjudas möjlighet att återfå gåvan eller att finna ett nytt ändamål. Stiftelsen har rätt att tacka nej till en gåva om givarens värderingar inte stämmer med organisationens värderingar.

Stiftelsen riktar inget insamlingsarbete mot barn under 18 år. I de fall där barn eller minderåriga deltar i insamlingsarbetet skall speciella hänsyn tas och arbetet skall ledas av vuxen. Om person under 18 år önskar att bli fodervärd eller medlem i Nordens Arks Vänförening krävs målsmans medgivande. Vid mottagande av gåva i form av fast egendom och värdepapper, som är oförenliga med organisationens placeringspolicy, skall dessa avyttras så snart det är möjligt.

Testamenten

Stiftelsen Nordens Ark tar som testamentstagare ansvar för och bevakar att testators vilja verkställs på ett ansvarsfullt och värdigt sätt. Stiftelsen förvarar testamenten och andra handlingar på ett betryggande sätt utan åtkomst från obehöriga. Som testamentstagare tar stiftelsen aktiv del i boutredningen för att säkerställa att boet hanteras på ett professionellt och värdigt sätt.

Om tvister uppstår gällande testamenten är stiftelsens ansvar ytterst mot testatorn och hans eller hennes vilja. Stiftelsens självklara utgångspunkt är att lagstiftningen (Ärvedabalken) är grundläggande. Vid testamentstvister företräds därför stiftelsen alltid av en jurist. Det ska kännas tryggt att testamentera till Stiftelsen Nordens Ark.

Placeringspolicy

Mottagna gåvor skall komma ändamålet till del så snart det är praktiskt möjligt. Eventuella överskott skall på ett systematiskt sätt återinvesteras i verksamheten.

Trots ovanstående principer förfogar Stiftelsen periodvis över en överskottslikviditet. Stiftelsens mål enligt denna placeringsstrategi skall vara att maximera avkastningen på denna överskottslikviditet inom ramen för fastställda risknivåer.

Etiska riktlinjer

Stiftelsen ärver eller mottar som gåva relativt regelbundet olika typer av värdepapper. Särskilt viktigt är att eventuella värdepapper som bryter mot av Sverige undertecknade konventioner inom områdena mänskliga rättigheter, arbetsrätt och miljö avyttras skyndsamt.

Tillåtna former av placeringar

- Stiftelsen kan placera likvida medel i aktier, aktiefonder eller liknande finansiella instrument som ej bryter mot ovan nämnda, av Sverige undertecknade konventioner.
- Kort- eller långfristiga räntebärande värdepapper med låg risk, i svenska kronor, såsom statsskuldsväxlar, stats-, företags- och bostadsobligationer, räntefonder,
- Specialinlåning i bank (deposit), dvs. placering med viss löptid som ger bättre ränta än vanligt bankkonto.

Intern kontroll och rapportering

Vd skall senast den 30 april varje år, till styrelsen inlämna rapport som utvisar resultatet från föregående års förvaltning.

Styrelsen skall utvärdera resultatet i förhållande till stiftelsens målsättningar samt bedöma huruvida några överträdelser skett mot riktlinjerna i policyn. Beslut om eventuell ändring av policyn till följd av styrelsens utvärdering skall fattas på nästföljande styrelsemöte, eller så snart det är praktiskt möjligt.

FRIIs kvalitetskod

Antagen av styrelsen: 2016-12-08

I stiftelsens finansiella rapportering skall resultatet från förvaltningen översiktligt beskrivas tillsammans med stiftelsens etiska regler för kapitalplacering, i enlighet med FRIIs styrande riktlinjer för årsredovisning.