

Vedlegg 1

RETNINGSLINJER FOR INNSAMLINGSRÅDET OG SØKERORGANISASJONENE

Disse retningslinjene er fastsatt av Kringkastingssjefen i november 2015, og er revidert i april 2017, mars 2018 og januar 2019.

KAPITTEL 1 - NRK OG INNSAMLINGSAKSJONER

§ 1-1

NRK engasjerer seg som hovedregel kun i en større innsamlingsaksjon årlig, omtalt som TV-aksjonen i disse retningslinjene.

Innsamlingsaksjoner til hjelpetiltak så vel utenfor som innenfor landets grenser kan godkjennes som TV-aksjon. Det forutsettes at aksjonen har konkrete formål, og at aksjonsprogrammet legger stor vekt på å bringe bred og allsidig opplysning om formålet og om behovet for hjelp.

Forskning skal som regel ikke være hovedformål for innsamlingen, men kan inngå som elementer i et mer omfattende formål.

KAPITTEL 2 - TV-AKSJONEN, FORMÅL OG KRAV.

§ 2-1

Organisasjonen som har fått tildelt TV-aksjonen, plikter å arbeide for å oppnå et høyest mulig innsamlingsresultat gjennom å fokusere på selve formålet for innsamlingen. Organisasjoners ønske om å styrke egen organisasjon eller merkevare skal ikke prioriteres i arbeidet med TV-aksjonen.

Den organisasjonen som til enhver tid har TV-aksjonen, plikter å levere fra seg aksjonen i minst like god stand som da den ble overtatt. Det innebærer blant annet å ta sin del av omkostningene som ligger i arbeidet med stadig å utvikle og forbedre infrastrukturen i innsamlingsarbeidet. Organisasjonen forplikter seg også til å ivareta og yte service til det frivillige, landsomfattende innsamlingsapparatet på fylkes- og kommunalt nivå.

Organisasjonen(e) som tildeles TV-aksjonen forplikter seg til å videreføre kompetansen i aksjonssekretariatet, og snarest mulig avklare eventuelle ansettelsesforhold.

KAPITTEL 3 - INNSAMLINGSRÅDET

§ 3-1

NRKs styre oppnevner et Innsamlingsråd på 5 medlemmer med personlige varamedlemmer. NRKs styre oppnevner lederen i rådet. Funksjonstiden er 4 år. Gjenoppnevning kan skje for en ny 4-års periode, men det skal etter hver periode skiftes ut minst 2 medlemmer.

§ 3-2

Innsamlingsrådet skal behandle søknader fra organisasjonene om deltakelse i TV-aksjonen. Innsamlingsrådet skal innen 1. juli avgi skriftlig innstilling til kringkastingssjefen.

Innsamlingsrådet er også kontrollinstans ovenfor organisasjoner som har fått TV-aksjonen og skal hvert år påse at innsamlingsbeløpet blir brukt i henhold til de formålene det er søkt om støtte til.

§ 3-3

NRK ved kringkastingssjefen fatter endelig beslutning om valg av organisasjon, og underretter denne.

KAPITTEL 4 - SØKNAD

§ 4-1

Søknad om TV-aksjonen sendes Innsamlingsrådet innen 30. april året før aksjonen gjennomføres. Søknaden leveres elektronisk til rådets sekretær og controller.

Alle søknader offentliggjøres på Innsamlingsrådets nettsider på nrk.no

§ 4-2

Søkere som har fått støtte til tidligere TV-aksjoner, kan ikke tildeles TV-aksjonen før hele innsamlingsbeløpet fra forrige aksjon er brukt opp og tidligst 5 år etter forrige tildeling.

§ 4-3

Søkere til TV-aksjonen må være registrert som medlemmer i Innsamlingskontrollen.

§ 4-4

Søkere skal benytte standardisert søknadsskjema som er utarbeidet av Innsamlingsrådet.

§ 4-5

Søknaden må inneholde utførlige opplysninger som viser at det foreligger et uomtvistelig behov for økonomisk støtte til det eller de foreslåtte formål.

Søknaden skal også inneholde oversikt over økonomisk og organisasjonsmessig informasjon om søkeren, budsjett og plan for gjennomføring av tiltak og prosjekter samt dokumentasjon av kontrollrutiner.

KAPITTEL 5 - AVTALE MELLOM NRK OG ORGANISASJONEN

§ 5-1

NRK oppretter avtale med organisasjonen som er tildelt TV-aksjonen.

Avtalen regulerer spørsmål knyttet til programproduksjonen før, under og etter TV-aksjonen, herunder fastsetting av tidspunktet for aksjonsdagen, redaksjonelt ansvar, rettigheter knyttet til produsert materiale, markedsføring og promotering.

NRK dekker selv alle utgifter knyttet til programproduksjonen og egen dekning av TV-aksjonen. NRK skal ikke ta imot innsamlede midler direkte fra publikum.

KAPITTEL 6 - DISPONERING OG FORVALTNING AV INNSAMLINGSBELØPET

§ 6-1

Bidrag til innsamlinger skal plasseres som kortsiktige innskudd i tre øremerkede konti som er tildelt vedkommende aksjon. De tre kontoene omtales som innsamlingskontoen, næringslivskontoen og bøssebærerkontoen.

§6-2

Midlene skal holdes atskilt fra organisasjonens øvrige midler. Før plasseringen skal banken eller finansinstitusjonen bekrefte at kontoen ikke skal benyttes til motregning og at den så langt det er tillatt etter norsk lov er sperret mot utlegg eller konkurs i organisasjonen.

§ 6-3

De innsamlede midler skal ikke brukes til organisasjonens daglige drift. Lån fra de innsamlede midler er ikke tillatt. Midlene skal kun brukes til de formålene som er beskrevet i søknaden.

§ 6-4

Inntil 5 % av netto innsamlet totalbeløp kan benyttes til dekning av administrative kostnader, herunder planlegging, styring og kvalitetssikring, fordelt på de årene prosjektene løper. Netto innsamlet totalbeløp er samlet brutto innsamlingsbeløp fratrukket aksjonskostnadene. Maksregelen på 5% gjelder alle midler, også bidrag fra myndigheter og/eller andre som eventuelt har andre krav til administrasjonsprosent.

Organisasjonen plikter å levere revidert og periodisert budsjett til NRK så snart netto innsamlet totalbeløp er klart, dog ikke senere enn 31. mars året etter TV-aksjonen.

I revidert budsjett skal maksbeløpet som kan benyttes til administrasjon klart fremgå.

§ 6-5

Organisasjonen skal så snart som mulig ta stilling til hvorledes de innsamlede midler skal forvaltes i samsvar med søknaden. Ved beslutningen tas det særlig hensyn til den angitte tidshorisont og plan for anvendelse.

§ 6-6

På lengre sikt, fram til midlene er disponert, jfr pgf 8.1, kan midlene plasseres i norske banker, norske pengemarkedsfond, norske obligasjonsfond og kontoplassering i norsk livselskap. Det skal benyttes banker med kredittrating BBB eller bedre.

Minimum 20 % av gjenværende netto innsamlingsbeløp skal beholdes i norsk bank.

Minimum 50 % av midlene som plasseres i pengemarkeds- og obligasjonsfond skal være plassert i fond inneholdende papirer utstedt av stat, kommune/fylkeskommune og finansforetak (dvs. fond med eiendeler med risikovekt 20 % eller bedre kredittverdighet i henhold til Forskrift om kapitalforvaltning i finansinstitusjoner; (BIS-vekt 20). Den øvrige 50%-andelen kan plasseres i pengemarkeds- og obligasjonsfond som kan inneholde papirer utstedt av industriforetak og i ansvarlige lån utstedt av finansinstitusjoner; papirer med risikovekt 100 (BIS-vekt 100). Alle verdipapirer skal være denominert i norske kroner.

§ 6-7

Organisasjonen skal ikke foreta investeringer eller finansplasseringer av midler fra TV-aksjonen i selskaper som utgjør en risiko for at organisasjonen medvirker til uetiske handlinger eller unnlatelser som for eksempel krenkelser av grunnleggende humanitære prinsipper, krenkelser av menneskerettighetene, korrupsjon eller alvorlige miljøødeleggelser.

§ 6-8

Bank eller finansinstitusjon nevnt ovenfor skal skriftlig bekrefte at de er innforstått med bestemmelsene i kapittel 6 før innsamlingen avholdes.

§ 6-9

All eventuell avkastning fra plasserte midler i bank, fond etc skal gå direkte til formålet. Det skal ikke beregnes administrasjonskostnad på avkastning og renter.

§ 6-10

Organisasjoner som oppfyller vilkår i forskrift om merverdiavgift for frivillige organisasjoner ([FOR-2018-10-23-1600](#)) skal søke om momskompensasjon for kostnader knyttet til TV-aksjonens formål og kostnader til selve innsamlingsaksjonen. Momskompensasjon som den frivillige organisasjonen mottar skal inngå som en del av TV-aksjonens inntekter og brukes til formålet. Det regnes ikke administrasjonskostnader av momskompensasjon.

Ved forenklet modell bruker man forholdstall mellom organisasjonens samlede søknadssum og summen brukt på TV-aksjonen hensyntatt forventet avkortning. Ved dokumentert modell føres eget regnskap for TV-aksjonens midler. Eventuelle avvik mellom beregnet beløp og endelig mottatt kompensasjon justeres på neste års regnskap.

Kravet om søknad om momskompensasjon gjelder ikke det siste rapporteringsåret med bruk av penger til TV-aksjonens formål.

KAPITTEL 7 - KRAV TIL REGNSKAP OG RAPPORTERING

§ 7-1

Det skal føres særskilt regnskap og gjennomføres særskilt og fullstendig revisjon av de innsamlede midler. Det skal leveres signert årsregnskap over bruken av aksjonsmidlene. Revisor skal redegjøre for omfanget av revisjonen, herunder avgi vurdering av lokalt reviderte regnskap dersom et slikt eller slike regnskaper ligger til grunn for det samlede prosjektregnskap. Administrative kostnader skal vises særskilt.

Avvik, uregelmessigheter og andre forhold som kan påvirke omdømmet til TV-aksjonen skal straks rapporteres til Innsamlingsrådet. Dette gjelder økonomiske, administrative og organisatoriske forhold, herunder også samarbeidspartnere og leverandører.

I revisjonsberetningen skal det fremgå at organisasjonen har overholdt avtalegrunnlaget mellom organisasjonen og Innsamlingsrådet i NRK.

For hvert år skal det i tillegg leveres rapporter på standard formater som bestemmes av NRK.

Første års rapportering viser alle inntekts- og kostnadsposter knyttet til TV-aksjonen og danner grunnlag for beregning av netto innsamlede midler, ref. § 6-4. Eventuelt beløp brukt på prosjekter og plassering av midler skal også fremkomme i rapporteringens første år. Tallene skal være bekreftet av revisor.

For hvert påfølgende rapporteringsår skal det også utarbeides en overordnet regnskapsrapport og en summarisk oversikt over prosjektene som skal samsvare med tallene som fremkommer i regnskapet og hvor det henvises til disse.

Alle regnskap, årsrapporter og sluttrapport skal signeres av organisasjonens daglige leder eller økonomisjef.

Regnskap, revisjonsberetninger og års- og sluttrapporter er gjenstand for offentlig innsyn i tråd med Offentleglova. Disse gjøres tilgjengelig for offentligheten gjennom nrk.no og ved krav om innsyn.

§ 7-2

Hvert år, senest 31. august skal organisasjonen avgi rapport til Innsamlingsrådet som skal inneholde status for bruken av midlene inntil disse er fullt disponert.

I tillegg til regnskapsrapport og revisjon beskrevet i § 7-1, skal rapporten omfatte en redegjørelse av status på tiltak og prosjekter som har mottatt støtte gjennom TV-aksjonen. Rapporten skal settes opp på en slik måte at den kan vurderes i forhold til opprinnelig søknad.

Rapporten skal sendes elektronisk til Innsamlingsrådet.

§ 7-3

Organisasjonen skal utarbeide en oppsummerende sluttrapport ved utgangen av det året som innsamlingsbeløpet blir brukt opp. Sluttrapporten skal leveres med sluttregnskap og revisjon som beskrevet i § 7-1. Sluttrapporten skal også inneholde en oversikt som viser aktiviteter og resultater som er oppnådd gjennom tiltak og prosjekter som har mottatt støtte gjennom TV-aksjonen. Sluttrapporten skal settes opp på en slik måte at den kan vurderes i forhold til opprinnelig søknad.

KAPITTEL 8 - DISPOSISJONSPERIODE

§ 8-1

De innsamlede midler og tilhørende renteinntekter skal disponeres i løpet av maksimum 5 år regnet fra 1. januar året etter at TV-aksjonen er avholdt.

Disponering av forventede renteinntekter opptjent i siste rapporteringsår skal i tillegg meddeles Innsamlingsrådet pr 1/11 i siste rapporteringsår og anvendes innen rapporteringsfrist 31/8 påfølgende år. Rapportering av forbruk av siste års renteinntekter inkluderes i sluttrapport til Innsamlingsrådet pr 31/8.

§ 8-2

Dersom bruken av midlene risikerer å bli forsinket utover perioden på maks fem år skal organisasjonen straks sende en skriftlig begrunnet søknad til Innsamlingsrådet. Dersom det er penger igjen etter femårsperioden, eventuelt etter godkjent forlengelse, skal de resterende midlene overføres til den sist gjennomførte TV-aksjonen. Dette gjøres etter godkjenning av sluttrapport og i dialog med Innsamlingsrådet.

§ 8-3

Består organisasjonen av flere samarbeidsparter, skal organisasjonen opprettholdes så lenge de innsamlede midler ikke er fullt ut disponert og sluttrapport ikke er godkjent av Innsamlingsrådet.

Dersom flere organisasjoner søker sammen om å få TV-aksjonen, må de samarbeidende partene gi en skriftlig forpliktende garanti om at samarbeidet opprettholdes inntil innsamlingsbeløpet er fullt ut disponert og sluttrapport er godkjent av Innsamlingsrådet.

KAPITTEL 9 - KONTROLL

§ 9-1

Innsamlingsrådet fører kontroll med at de innsamlede midler blir brukt i samsvar med de forutsetninger som lå til grunn for søknaden.

§ 9-2

Oppstår det situasjoner som avviker fra formålet eller forutsetningen for tildelingen, skal organisasjonen så snart som mulig skriftlig melde fra om dette til Innsamlingsrådet og foreslå hvilke tilpasninger eller tiltak som bør gjennomføres for at midlene best mulig skal komme til nytte som forutsatt. Disposisjoner av midler i en slik situasjon skal kun gjøres etter skriftlig godkjenning fra Innsamlingsrådet.

§ 9-3

Innsamlingsrådet kan, når det finnes formålstjenlig, iverksette supplerende kontrolltiltak overfor organisasjonen. Kostnadene til slike kontrolltiltak bæres av organisasjonen. Organisasjonen er forpliktet til å medvirke til de supplerende kontrolltiltakene slik at disse kan gjennomføres uten problemer for Innsamlingsrådets representant eller revisor.

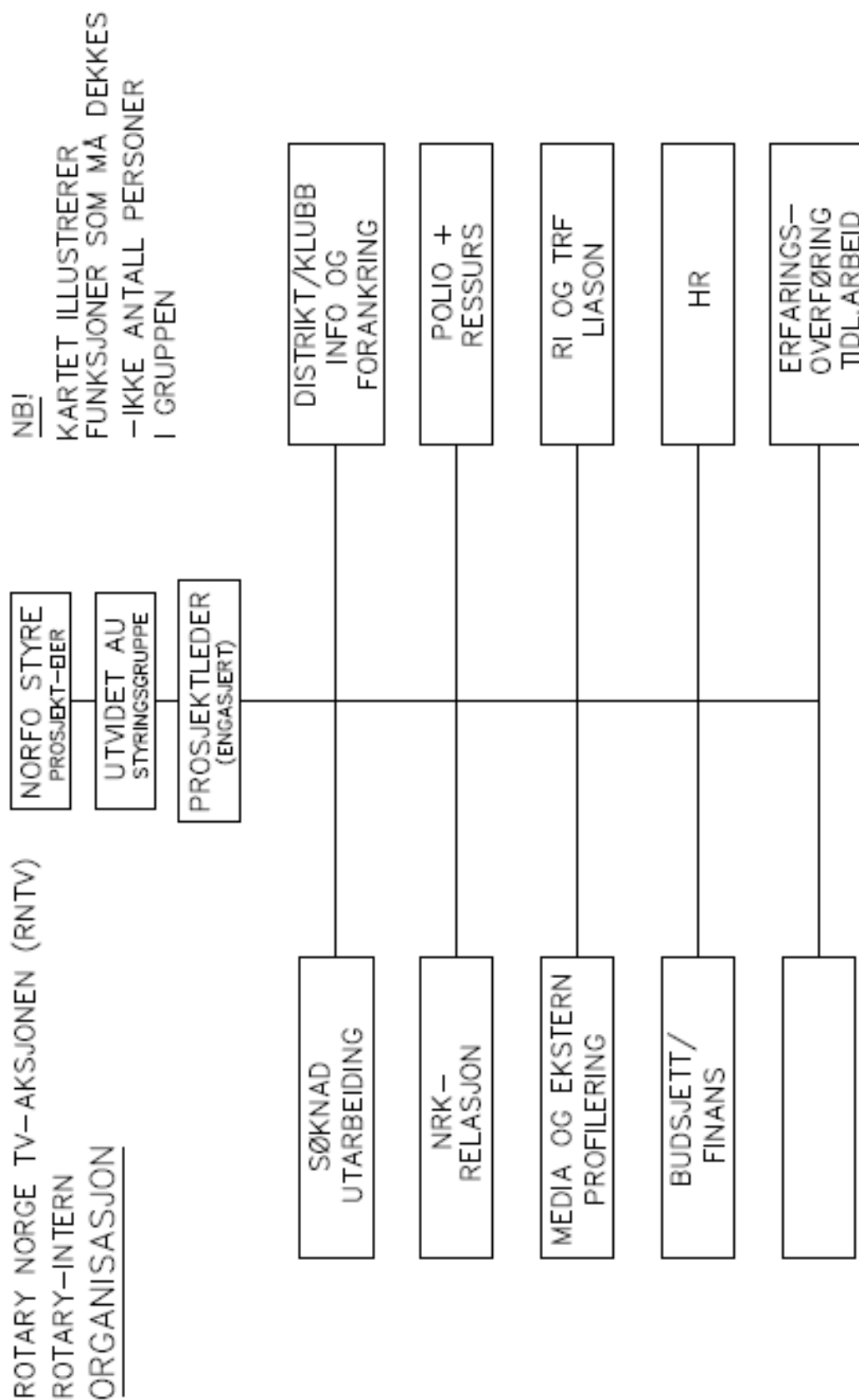
§ 9-4

Finner Innsamlingsrådet at organisasjonen har brutt sine forpliktelser i henhold til disse retningslinjer, har Innsamlingsrådet rett til å sperre de midlene som ennå ikke er disponert. Organisasjonen skal, før innsamlingen avholdes, skriftlig bekrefte at den er innforstått med disse bestemmelser. Dette skjer ved signering av avtale mellom organisasjonen og NRK.

Marienlyst, 9/1-2019

Thor Gjermund Eriksen
Kringkastingssjef, NRK

Vedlegg 2 Organisering av Rotary Norge TV-aksjonen



Vedlegg 3: Organisering av TV-aksjonen

NRK dekker selv alle egne kostnader som påløper under aksjonen. De vil stå fritt til å lage sine egne reportasjer, men Rotary vil få anledning til å komme med forslag. Det stilles som krav at organisasjonen som blir tildelt aksjonen (heretter omtalt som Rotary), skal ansette en profesjonell prosjektleder og i størst mulig grad videreføre aksjonen med det personalet som har arbeidet med de tidligere TV-aksjonene.

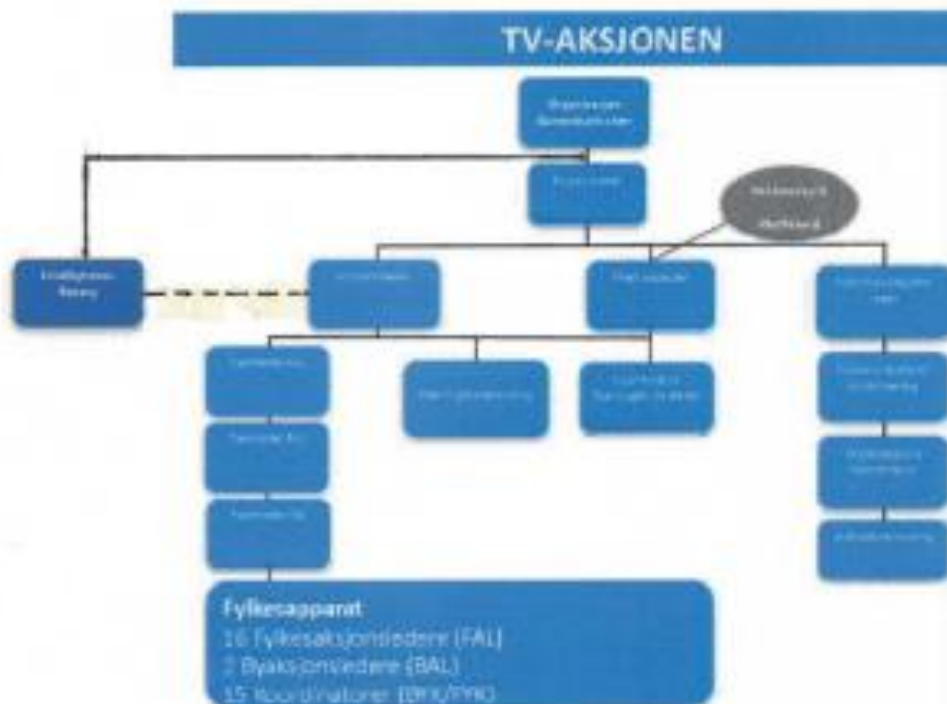
ORGANSERINGEN AV TV-AKSJONEN



Rotary må ansette en stab på 1 års kontrakt, og den begynner sitt arbeid umiddelbart etter at aksjonen er tildelt. Det vil være en gruppe spesialister på ca. 12 personer (heretter kalt aksjonsledelsen), inkludert en profesjonell prosjektleder, som vil forberede innsamlingsaksjonen. Disse må skaffes kontorlokaler i Oslo sentrum. Rotary har fått tips om et aktuelt lokale.

Etter hvert må det også engasjeres en gruppe mennesker som jobber med tilrettelegging for innsamlingsaksjonen i fylkene. Totalt utgjør dette ca. 50 personer. Det forutsettes videre at det blir engasjert et kommunikasjonsbyrå som utformer kampanjen, lager reportasjer som brukes på sosiale medier mv. Erfaringer fra tidligere TV-aksjoner tilsier et budsjett på NOK 35 – 42 millioner. Alle disse kostnadene kan dekkes av midler som kommer inn under TV-aksjonen. Det opplyses fra tidligere TV-aksjonseiere at det har vært enkelt å få kassakredittlån i bank.

NRK forutsetter at Rotary stiller med en person i 100 % stilling som skal sitte i et kontorfellesskap med aksjonsledelsen. Kravene til denne medarbeideren er bl.a. at vedkommende kjenner Rotary inngående både nasjonalt og internasjonalt, og har fullmakter til å ta daglige avgjørelser.



Budsjett (utarbeidet av NRK TV-aksjonen for 2019):

Aksjonskostnader	NOK i mill.
Personal og driftskostnader	17,90
Marked (Kommunikasjonsbyrå, kampanjereiser etc.)	11,50
Deltagelse, informasjons- og motivasjonsarbeid	1,85
IT og nettsider	1,50
Reisekostnader	1,00
Distribusjon	0,70
Diverse	0,45
Totalt	34,90

Vedlegg 4. Fordeling, bruk og kontroll

TILSKUDDSPROSESS

De innsamlede midlene, med unntak av det som går til gjennomføring av selve innsamlingsaksjonen og kostnader RNTV har i forbindelse med gjennomføring av de internasjonale prosjektene og rapportering til NRK vil bli overført til Rotary Foundation gjennom NORFO. Disse midlene vil så bli fordelt gjennom en prosess som administreres av den internasjonale PolioPlus-komiteen (IPPC). IPPC møtes tre ganger i året for å vurdere arbeidet med utryddelsen av polio, diskutere saker som angår Rotary International og vurdere hvilke tilskudd som skal anbefales til Board of Trustees, styret for The Rotary Foundation. WHO, UNICEF og Center for Disease Control (CDC) er tekniske rådgivere for IPPC. WHO og UNICEF mottar også tilskudd, men det gjør ikke CDC. Rotary er i dialog med amerikanske myndigheter som finansierer CDC. Siden CDC ikke er tilskuddsmottaker, bidrar CDCs representant med kritiske, objektivt tekniske vurderinger i alle IPPCs diskusjoner.

Ved hvert IPPC-møte går komiteen gjennom en flerårig kontantprognose som gjenspeiler status for PolioPlus-fondet og planer for utdeling av tilskuddsmidler. Gjennom PolioPlus-programmet deler Rotary Foundation ut midler, primært til WHO og UNICEF. En liten andel av midlene går til å dekke administrative kostnader i de nasjonale PolioPlus-komiteer, og nå og da gis et tilskudd til CDC for å støtte Polio Eradication Heroes Fund og Stop Transmission of Polio-programmet (STOP). Midlene som kommer inn fra Bill & Melinda Gates Foundation går utelukkende til WHO og UNICEF. WHO og UNICEF holdes informert i forkant om de planlagte årlige tilskuddskostnadene knyttet til PolioPlus. Slik informasjon er sentral i organisasjonenes planlegging når det gjelder å bestemme hvor polioutryddende aktiviteter vil bli finansiert.

IPPC-prosessen inkluderer:

1. Innsending av felles forslag til PolioPlus fra WHO og UNICEF
2. PolioPlus-ansatte gjør en foreløpig vurdering
3. IPPCs underkomité for tilskudd gjør en ny gjennomgang
4. Nasjonale PolioPlus-komiteer får mulighet til å kommentere forslagene
5. Hele IPPC, inkludert konsultasjon med tekniske rådgivere overveier søknadene
6. Board of Trustees foretar endelig vurdering og beslutning
7. Avtalebrev sendes ut
8. Tilskuddene utbetales

RAPPORTERING

Arbeidet med å utrydde polio kontrolleres og vurderes kontinuerlig. Halvårs- og årsrapporter utarbeides og publiseres på nettstedet til Global Polio Eradication Initiative (polioeradication.org). Arbeidet til Global Polio Eradication Initiative, særlig i de siste landene med vilt poliovirus, gjennomgås også regelmessig av et uavhengig kontrollutvalg, som publiserer rapporter om sine funn og anbefalinger om forbedringer i programmet. I tillegg vil Rotary, i samarbeid med WHO og UNICEF, føre tilsyn med prosjektenes fremdrift gjennom regelmessige IPPC-møter og vil utarbeide en årsrapport om prosjektets implementering. Rotary er også villig til å legge til rette for at NRK kan besøke et eller flere av prosjektsteder, med forbehold om at omfanget av et slikt besøk begrenses til områder som anses være trygge for de besøkende. Rotary utarbeider gjerne også andre rapporter om det er ønskelig.

KONTROLL OG REVISJON

Rotary Internationals revisor er Deloitte & Touche LLP. De gjennomfører hvert år en revisjon av Rotary Foundations årsregnskaper per 30. juni, samt Rotary Internationals konsernregnskap, som også omfatter Rotary Foundation.