

# **Klubb kvalisering Memorandum of Understanding**

## **Avtale om gjensidig forståelse og ansvar (heretter omtalt som «MOU»)**

1. Klubbkvalifisering
2. Forpliktelser til TRF ansvarlig
3. Økonomistyringsplan
4. Bank konto krav
5. Rapportering på bruk av tildelte TRF midler
6. Dokumentarkiv
7. Rapportering om misbruk of TRF midler

### **1. Klubb kvalifisering**

For å kunne delta i TRF Globale og ferdigsammensatte Tilskudd, må klubben erklære seg villig til å iverksette finansielle og forvaltningskrav som er beskrevet i denne MOU utarbeidet av The Rotary Foundation. Videre må klubben forplikte seg årlig til å sende minst et klubbmedlem til distriktets «TRF tilskuddsseminar». Distriktet kan også fastsette ytterligere krav for klubbkvalifisering og/eller pålegge sine klubber til å være kvalifisert for å søke TRF distriktstilskudd. Ved å tilfredsstille disse krav blir klubben kvalifisert og kan dermed søke og delta i TRF tilskuddsprogram.

- A. Ved å tilfredsstille kvalifiseringskravene blir klubben kvalifisert for ett Rotaryår.
- B. For å opprettholde sin kvalifiseringsstatus, må klubben etterkomme denne MOU, andre tilleggskrav angitt av distriktet, og alle relevante TRF retningslinjer.
- C. Klubben er ansvarlig for bruken av de tildelte TRF-midlene, uavhengig av hvem som bestyrer midlene.
- D. Kvalifiseringen kan bli midlertidig oppheve eller trukket tilbake som følge av misbruk eller dårlig styring av tildelte midler. Dette omfatter - men begrenses ikke til: svindel; forfalskning; medlemsjuks; grov uaktsomhet; brudd på HMS-regler i forhold til mottager; urettmessige bidrag; bruk av midler til personlig fordel; ikkeoppgitte interessekonflikter (habilitet); monopolisering av tilskuddsmidler av enkeltpersoner; rapportforfalskning; overprising; mottak av bestikklser; ulovligheter; bruk av tilskuddsmidler til andre formål enn det de er bevilget til.
- E. Klubben må tillate og samarbeide med enhver revisjon, være seg regnskaps-, tilskudds- eller operativrevisjon.

### **2. Arbeidsoppgaver / ansvar til klubbens styre**

Klubbstyre har hovedansvaret for klubbkvalifisering og for den rettmessige gjennomføring av TRF tilskudd.

Styrets ansvar omfatter

- A. Utnevne minst et klubbmedlem til å gjennomføre, forvalte, og opprettholde klubbens kvalifisering.
- B. Forsikre at alle TRF tilskudd følger oppsatte regler og god forvaltningspraksis.
- C. Sikre at alle personer som deltar i et TRF tilskudd utfører sine oppgaver på en måte som unngår enhver reell eller oppfattet interessekonflikt. (habilitet)

### **3. Økonomi- og regnskapsplan**

Klubben må ha en skriftlig økonomi- og regnskapsplan som sikre konsekvent administrasjon av tildelte TRF midler.

Planen må omfatte retningslinjer for

- A. Regnskapsførsel, herunder vanlig regnskapspraksis for håndtering av inn- og utbetalinger og oppbevaring av bilag
- B. Utbetaling av tilskuddsmidler i hht retningslinjene for midlene
- C. Sikre hensiktsmessig ansvarsfordeling i forbindelse med administrering, godkjenning og utbetaling av midlene
- D. Opprette en inventarliste over utstyr innkjøpt for tilskuddsmidler og ajourføre lister over gjenstander som er kjøpt, produsert eller fordelt som følge av prosjektaktiviteter.
- E. Sikre at alle tilskuddsaktiviteter , inklusive veksling av valuta, er i samsvar med lokale lover og regler.

#### **4. Krav til bankkonti**

For at klubben skal kunne motta tilskuddsmidler, må den opprette en egen konto som kun skal brukes til TRF-midler.

- A. Kontoen
  - a. Disponeres av minst to signaturberettigede klubb-medlemmer sammen
  - b. Skal være en arbeids- /lavrentekonto
- B. Ev. renteinntekter skal dokumenteres og brukes i samsvar med godkjente prosjektaktiviteter eller returneres til TRF.
- C. Ethvert TRF- tilskudds prosjekt skal ha sin egen bankkonto, og kontoen navn skal klart tilkjennegi bruken av TRF-midler.
- D. TRF-tilskuddsmidler skal ikke benyttes til finansielle investeringer.
- E. Bankutskrifter må være tilgjengelige som dokumentasjon for inn- og utbetalinger av TRF-midler.
- F. Klubben må ha en skriftlig plan for overføring av signaturfullmakter.

#### **5. Rapport om bruk av TRF-midler**

Klubben må tilfredsstille alle TRFs krav mht rapportering. Rapporten er et viktig redskap for å sikre god administrasjon og håndtering, da den gir TRF informasjon om fremdrift så vel som bruken av tilskuddsmidlene.

#### **6. Dokumentoppbevaring**

Klubben må etablere og opprettholde et tilfredsstillende arkivsystem for oppbevaring av viktig dokumentasjon i forbindelse med kvalifisering og TRF-tilskuddsmidler. Oppbevaring av disse dokumentene støtter åpenheten (transparency) i TRFs tilskuddsordninger og bidrar til å lette revisjon eller finansiell kontroll.

- A. Dokumenter som må oppbevares, må minst omfatte:
  - a. Bankopplysninger samt tidligere kontoutdrag
  - b. Dokumentene for klubb-kvalifiseringen samt kopi av den av klubben undertegnede MOU.
  - c. Skriftlige planer og retningslinjer, herunder
    - i. Retningslinjer for økonomistyring
    - ii. Retningslinjer for dokumentoppbevaring og -arkiv
    - iii. Sikring av overføring av signaturfullmakter samt oppbevaring av tilhørende dokumenter
  - d. Dokumentasjon relatert til TRF-midler, inkludert kvitteringer og fakturaer for alle transaksjoner.

- B. Klubb arkivene må være tilgjengelige for innsyn for klubbmedlemmer så vel som representanter for distriktet.
- C. Alle dokumenter skal oppbevares i minst 5 år eller så lenge som lokal lovgivning forlanger.

## 7. Rapporterng om misbruk av TRF tilskuddsmidler

Klubben forplikter seg til å rapportere til Distriktet en hvilken som helst potensiell eller reell misbruk av tildelte TRF midler. Slik rapportering fremmer et null-toleranse klima i klubben for misbruk av tildelte TRF midler.

### Signering og gjensidig avtale

Denne MOU er en avtale mellom Klubben og Distriktet og tilkjenner at klubben vil gjennomføre tiltak for å sikre riktig implementering av tilskuddsaktiviteter og riktig forvaltning av TRF tilskuddsmidler. Ved å signere dette dokument, samtykker klubben til å følge alle vilkår og krav bekrevet i denne MOU.

På vegne av \_\_\_\_\_ Rotaryklubb samtykker undertegnede å etterfølge alle forutsetninger og krav til denne MOU for Rotaryåret \_\_\_\_\_ og vil varsle Rotary International Distrikt \_\_\_\_ om enhver endring eller revisjon of klubbens retningslinjer og prosedyrer relatert til disse krav.

|          | Klubbens President |
|----------|--------------------|
| Rotaryår |                    |
| Navn     |                    |
| Signatur |                    |
| Dato     |                    |

|          | Klubbens Innkommende President |
|----------|--------------------------------|
| Rotaryår |                                |
| Navn     |                                |
| Signatur |                                |
| Dato     |                                |

