Denna uppdragsbeskrivning antogs av Giva Sveriges styrelse 12 februari 2024. Senast uppdaterad 7 mars 2024.

Expertgruppen för intern kontroll och styrning

Uppdragsbeskrivning

1. Bakgrund

I enlighet med beslut fattat av Giva Sveriges årsmöte den 2 juni 2022 och styrelsebeslut den 13 februari 2023 har Giva Sverige inrättat Kommittén för kvalitetssäkring av ideella organisationer (”**Kommittén**”) med uppdrag att ta fram förslag till ”Riktlinjer för intern kontroll och styrning”, ”Styrande riktlinjer för årsredovisning” samt ”Instruktion för revisors granskning” för beslut av Giva Sveriges styrelse. Expertgruppen för intern kontroll och styrning (”**Expertgruppen**”) är en expertgrupp till Kommittén med expertis på frågor om intern kontroll och styrning för ideella organisationer.

2. Expertgruppens syfte

Syftet med Expertgruppen är att bistå Kommittén och Giva Sverige med expertis inom intern kontroll och styrning för att bidra till hög och ändamålsenlig standard i civilsamhällets organisationer. Ordning och reda tillsammans med öppenhet i organisationer vars verksamhet finansieras av gåvor och bidrag samt genom partnerskap bidrar till ökad trovärdighet och ger förutsättningar för ett tryggt givande.

3. Expertgruppens uppdrag

Expertgruppens uppdrag är att:

- systematiskt granska och uppdatera Giva Sveriges ”Riktlinjer för intern kontroll och styrning”. Eventuella uppdateringar föreslås till Kommittén som i sin tur lämnar förslag till beslut till Giva Sveriges styrelse.
- vara rådgivare i frågeställningar som rör frågor om intern kontroll och styrning för civilsamhället
- stödja Giva Sverige i utvecklingen av tydlighet och öppenhet i ledning och styrning av civilsamhällets organisationer
- vara remissinstans vid utvärdering av anmälningar till Etiska rådet för tryggt givande

4. Ledamöter i Expertgruppen

Ledamöterna i expertgruppen utses av Kommittén. Antalet ledamöter i Expertgruppen och deras mandattid beslutas av Kommittén.

5. Roller och ansvar

5.1 Ordförande
Ordföranden i Expertgruppen väljs av ledamöterna. Mandatperioden för ordförandeskapet är 1-2 år och maximalt totalt 6 år. Ordförande ansvarar för att kalla till möten med Expertgruppen samt att, i samråd med Giva Sveriges generalsekreterare, förbereda agenda och ärenden för mötena.

Ledamot som utses till ordförande ska ha omfattande erfarenhet av att arbeta med frågor om intern kontroll och styrning inom civilsamhället.

Ordföranden i Expertgruppen är adjungerad ledamot i Kommittén.

5.2 Föredragande
Giva Sveriges generalsekreterare är föredragande i Expertgruppen.

6. Arbetssätt

6.1 Möten
Expertgruppen möts normalt sett två till tre gånger per år och datum, tid och plats för mötena koordineras med Kommitténs möten. Giva Sverige ansvarar för administrationen i relation till Expertgruppens arbete.

Expertgruppen är beslutsför om minst hälften av ledamöterna är närvarande även om målsättningen är att alla ledamöter ska kunna delta på alla möten. Ordföranden har utslagsröst om röstetalet blir lika avseende något beslut eller val.

6.2 Kallelse, agenda och förberedelsematerial
Formell kallelse till möte i Expertgruppen ska distribueras via mail till ledamöterna senast två (2) veckor före möte. Inläsningsmaterial ska distribueras via mail till ledamöterna helst en (1) vecka före möte.

6.3 Mötesanteckningar
Ordföranden ansvarar för att Expertgruppens möten protokollförs och förvaras på en plats så att de är tillgängliga för Expertgruppens ledamöter. Justerade mötesanteckningar från Expertgruppen ska distribueras till ledamöterna senast två (2) veckor efter varje möte.

6.4 Samverkan
I syfte att inhämta synpunkter från och förankra hos intressenter som berörs av Giva Sveriges riktlinjer för intern kontroll och styrning samverkar Expertgruppen vid behov med:

- En referensgrupp bland Giva Sveriges medlemmar
- Svensk Insamlingskontroll
- Andra relevanta intressenter.

Intressenter kan via Kommittén lämna förslag till ändringar och tillägg till Giva Sveriges riktlinjer för intern kontroll och styrning som ska beredas av Expertgruppen.

6.5 Ersättning

Expertgruppens ledamöter erhåller ersättning för skälig inkomstförlust från Giva Sverige. Skriftliga underlag för styrkande av inkomstförlust ska tillställas Giva Sverige för bedömning av skälig ersättning.

7. Leveranser

Expertgruppens uppgift är att på årsbasis inkomma med ett utlåtande om Giva Sveriges ”Riktlinjer för intern kontroll och styrning” till Kommittén. Utlåtande som innebär att riktlinjerna behöver uppdateras ska innehålla förslag på uppdateringar tillsammans med ett dokument som beskriver förändringarna. Om det inte finns anledning att uppdatera riktlinjerna meddelas detta i utlåtandet.

Uppdatering av riktlinjerna ska, om möjligt, vara Kommittén tillhanda senast sex (6) veckor innan årets sista styrelsemöte för Giva Sverige.

Andra rekommendationer från Expertgruppen kan sammanställas i PM eller liknande och tillhandahållas till Kommittén.