



UMEÅ UNIVERSITET

HANDLÄGGNINGSSORDNING FÖR MOTTAGANDE AV DONATIONER

| | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| Typ av dokument: | <i>handläggningsordning</i> |
| Datum: | <i>2018-06-12</i> |
| Dnr: | <i>FS 1.1-1158-18</i> |
| Beslutad av: | <i>rektor</i> |
| Giltighetstid: | <i>2018-08-15 – tillsvidare</i> |
| Område: | <i>Ekonomi</i> |
| Ansvarig förvaltningsenhet: | <i>Planeringsenheten</i> |
| Ersätter dokument: | <i>Inget</i> |



UMEÅ UNIVERSITET

Innehåll

| | |
|--|---|
| Handläggningsordning för mottagande av donationer..... | 1 |
| 1. Sammanfattning | 3 |
| 2. Bakgrund | 3 |
| 3. Handläggningsordning..... | 4 |
| 3.1. Former för donation..... | 4 |
| 3.2. Information | 4 |
| 3.3. Donationskommittén..... | 5 |
| 3.4. Ändamål | 5 |
| 3.5. Inbetalning av donation..... | 5 |
| 3.6. Fördelning av donerade medel | 6 |
| 3.6.1. Enskilda insättningar..... | 6 |
| 3.6.2. Testamentsgåvor | 6 |
| 3.7. Återkoppling till donator vid enskilda insättningar | 6 |
| 3.8. Anknutna insamlingsstiftelser | 7 |



UMEÅ UNIVERSITET

1. Sammanfattning

I föreliggande handläggningsordning beskrivs ansvarsfördelning och process för universitetets arbete med donationer av ekonomiska tillgångar.

2. Bakgrund

Utgångspunkten är att det ska vara enkelt att stödja och donera till Umeå universitet. Samtidigt är det viktigt att universitetet har tydliga rutiner och ansvarsfördelning angående hur arbetet med mottagande av donationer ska bedrivas. Handläggningsordningen syftar till att skapa förutsättningar för ett ökat antal donationer genom att tydliggöra arbetsprocessen med avseende på roller, ansvar och fördelning av donerade medel samt former för återkoppling till donator.

Denna handläggningsordning ansluter till *Umeå universitets policy för mottagande av donationer* fastställd av rektor 2009-06-09. Överordnade bestämmelser angående mottagande av donationer finns också i *Donationsförordningen* (1998:140).



UMEÅ UNIVERSITET

3. Handläggningsordning

3.1. Former för donation

Denna handläggningsordning tar upp donationer till universitetet som sker i form av enskilda insättningar, testamentsgåvor eller genom anknutna stiftelser. Denna handläggningsordning gäller inte för andra former av donationer, exempelvis donation av kulturföremål avsedda att införlivas i universitetsbibliotekets samlingar.

Enskild insättning

Avser donationer som sker genom insättning av likvida medel på bankgirokonto.

Testamentsgåva

Avser donationer som regleras genom ett testamente. Ekonomienheten tar emot testamenterade gåvor och bistår med att avyttra fastigheter, värdepapper eller motsvarande. Ekonomienheten ansvarar för kommunikation med dödsboet (motsvarande). Av testamentet ska framgå universitetets namn och organisationsnummer. Enbart sådana tillgångar som får lov att avyttras kan testamenteras till universitetet. Testamenterade fastigheter ska realiseras i likvida medel så snart det praktiskt är möjligt.

Anknuten stiftelse

Universitetet kan förvalta anknutna stiftelser om stiftelsekapitalet uppgår till minst 5 miljoner kronor (i normalfallet) och inte strider mot universitets uppdrag. Universitetsstyrelsen fattar beslut om att godkänna stiftelsen som anknuten till Umeå universitet. Inför sådant beslut ska avstämning ske i universitetsledning och med berörd fakultetsledning. Ekonomienheten ansvarar för stiftelsens ekonomiadministration. Planeringsenheten ansvarar för beredning inför rektorsbeslut om fondkommitténs sammansättning.

3.2. Information

Information om möjlighet att donera till Umeå universitet ska finnas tillgänglig på webben.

Information bör innehålla nedanstående:

- Information om möjliga ändamål för donationer, inklusive de särskilt utvalda ändamålen som ska lyftas fram och möjligheten att donera till universitetet generellt utan specifikt ändamål.
- Betalningsuppgifter för inbetalning av donation.
- Information om möjligheten att donera genom testamentsgåva.
- Information om möjligheten att universitetet med vissa villkor kan förvalta anknutna stiftelser.
- Information om hur mycket donerade medel som universitetet mottagit de senaste åren och hur dessa medel har använts.
- Information om i vilka fall det är möjligt att donera anonymt.
- Information om de begränsningar som donationsförordningen och universitetets policy anger angående möjligheten att ta emot villkorade donationer.
- Information och länkning till universitetets anknutna insamlingsstiftelser som är öppna för insättningar.
- Kontaktuppgifter till biträdande universitetsdirektör för dialog inför donationer och universitetsjurist inför inrättande av anknuten stiftelse.



UMEÅ UNIVERSITET

3.3. Donationskommittén

En särskild kommitté (donationskommittén) fattar ärligen beslut om fördelning av donerade medel där särskilt ändamål saknas. Kommittén består av representant från universitetsledningen som ordförande och representanter från respektive fakultet som ledamöter. Planeringsenheten tillhandahåller handläggarresurs för kommitténs arbete. Rektor beslutar om val av ledamöter efter nominering från respektive fakultet.

Jämställdhetsaspekten ska alltid beaktas inför donationskommitténs beslut om fördelning av donerade medel.

3.4. Ändamål

För donationer genom enskilda insättningar och testamentsgåvor har donator nedanstående valmöjligheter angående donationens ändamål.

För donation genom anknuten stiftelse anges ändamålet i stiftelsens stadgar och bedömning görs inför beslut om anknytning om föreslaget ändamål kan accepteras för anknuten stiftelse. Ändamålet bör om möjligt uttryckas brett och formuleras på ett sådant sätt att stiftelsens syfte är hållbart över tid samt vara i överensstämmelse med Umeå universitets uppdrag.

Särskilt utvalda ändamål

Ett begränsat antal särskilt utvalda ändamål ska lyftas fram för donationer. Rektor beslutar i särskild ordning om vilka särskilda ändamål som ska lyftas fram.

Annat specifikt ändamål

Donator har möjlighet att donera till annat specifikt ändamål än de som är särskilt utvalda. Sådant ändamål ska rymmas inom universitetets befintliga eller planerade verksamhet och vara förenligt med donationsförordningens bestämmelser och universitetets policy. Inbetalade donationer som inte uppfyller dessa villkor återbetalas till donatorn.

Donationer utan angivet ändamål

Donator har möjlighet att donera till universitetet generellt utan att ange något specifikt ändamål. Donationskommittén beslutar hur sådana donationer ska användas.

3.5. Inbetalning av donation

Inbetalning av donation genom enskild insättning sker till bankgirokonto som Ekonomienheten ansvarar för. Donator ska ange ändamål och kontaktuppgifter i meddelandefältet för bankgirobetalningen. Inbetalning av testamentsgåvor sker enligt instruktioner från Ekonomienheten.



UMEÅ UNIVERSITET

3.6. Fördelning av donerade medel

3.6.1. Enskilda insättningar

Om särskilt utvalt ändamål finns angivet

Ekonomienheten ansvarar för att medel bokförs direkt till aktuellt projekt.

Om annat specifikt ändamål finns angivet

Ekonomienheten informerar berörd fakultet som utreder och meddelar till vilket projekt medlen ska utbetalas. Ekonomienheten ansvarar för att månadsvis informera Planeringsenheten om donationer som inkommit.

Om inget specifikt ändamål finns angivet

Medel bokförs på universitetsgemensamt projekt (7001). Donationskommittén beslutar årligen om fördelning av inkomna medel. Planeringsenheten ansvarar för att medel betalas ut till ansvariga.

3.6.2. Testamentsgåvor

Om särskilt utvalt ändamål finns angivet

Ekonomienheten ansvarar för att medel bokförs direkt till aktuellt projekt.

Om annat specifikt ändamål finns

Ekonomienheten informerar berörd fakultet och som utreder och meddelar till vilket projekt medlen ska utbetalas. Ekonomienheten ansvarar för att månadsvis informera Planeringsenheten om donationer som inkommit.

Om inget specifikt ändamål finns angivet

Medel bokförs på universitetsgemensamt projekt (7001). Donationskommittén beslutar årligen om fördelning av inkomna medel. Planeringsenheten ansvarar för att medel betalas ut till ansvariga.

3.7. Återkoppling till donator vid enskilda insättningar

Återkoppling sker i normalfallet enligt nedanstående beskrivning, men vid donationer över 1 000 000 kronor utifrån donators önskemål.

Donationer upp till och med 50 000 kronor

Tackbrev utifrån generisk mall skickas ut månadsvis av Planeringsenheten. Skickas via e-post eller vanlig post.

Donationer mellan 50 000 och 1 000 000 kronor

Tackbrev utifrån generisk mall skickas ut månadsvis av Planeringsenheten. Skickas via e-post eller vanlig post. Därutöver ett telefonsamtal från biträdande universitetsdirektör.

Donationer överstigande 1 000 000 kronor

Individuellt utformat tackbrev skickas ut månadsvis av Planeringsenheten. Skickas via e-post eller vanlig post. Därutöver exempelvis lunch med företrädare för universitetsledningen, inbjudan till värmpromotionen etc.



UMEÅ UNIVERSITET

3.8. Anknutna insamlingsstiftelser

Vid Umeå universitet finns per 2018, två anknutna insamlingsstiftelser som är öppna för insättningar.¹ Informationen om donationer ska hänvisa till dessa stiftelser och informera vilka ändamål som möjliga att donera till genom insamlingsstiftelserna. Stiftelserna är i övrigt undantagna från vad som gäller enligt denna handläggningsordning.

¹ Medicinska insamlingsstiftelsen och Insamlingsstiftelsen för strokeforskning i Norrland.