



**Sidas instruktion för bidrag till svenska
civilsamhällesorganisationers
informations- och kommunikationsarbete
i Sverige**

Juni 2010

Innehåll

1. INLEDNING.....	4
1.1 DEFINITIONER	4
<u>DEL I: MÅL OCH BEDÖMNINGSKRITERIER.....</u>	5
2. MÅL OCH BÄRANDE PRINCIPER	5
2.1 MÅL FÖR SVENSKT UTVECKLINGSSAMARBETE.....	5
2.2 MÅL OCH PRIORITERINGAR FÖR CSO:S INFORMATION- OCH KOMMUNIKATIONSARBETE I SVERIGE	5
2.3. BEHÖRIGA ATT SÖKA BIDRAG TILL GENOMFÖRANDET AV STRATEGIN FÖR INFORMATION- OCH KOMMUNIKATIONSVERKSAMHET I SVERIGE.....	6
<u>3. BIDRAG TILL GENOMFÖRANDET AV STRATEGIN FÖR INFORMATION- OCH KOMMUNIKATIONSVERKSAMHET I SVERIGE.....</u>	6
3.1 INFOKOM -STRATEGINS MÅL FÖR ÖKAD KUNSKAP	6
3.2 TILLÄMPNING AV PRINCIPERNA FÖR BISTÅNDEEFFEKTIVITET	7
<u>DEL II: SIDAS KRAV OCH REGLER</u>	7
4. SAMARBETETS AKTÖRER OCH DERAS ANSVAR.....	7
4.1 SYSTEM FÖR BEHÖRIGHET ATT SÖKA BIDRAG.....	7
<u>5. EGENINSATS.....</u>	8
5.1. BIDRAG FRÅN SIDA KOMBINERADE MED BIDRAG FRÅN EUROPEISKA KOMMISSIONEN.....	8
<u>6. REGLER FÖR OLIKA KOSTNADSTYPER</u>	9
<u>7. BEGRÄNSNINGAR AVSEENDE VISSA KOSTNADSTYPER</u>	9
<u>8. ANSÖKAN OCH RAPPORTERING</u>	10
8.1 RAMORGANISATIONS ANSÖKAN	10
8.1.1 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATIONS ANSÖKAN OM TREÅRIGT BIDRAG	10
8.1.2 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATIONS ANSÖKAN OM ETTÅRIGT BIDRAG (FÖRLÄNGNINGÅR)	14
8.1.3 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATION ELLER SVENSK CSO:S ANSÖKAN OM BIDRAG TILL EGENINSATS FÖR INFORMATION- OCH KOMMUNIKATIONSARBETE I SVERIGE FINANSIERAT AV EUROPEISKA KOMMISSIONEN	15
8.1.4 RIKTLINJER FÖR ANSÖKAN OM BIDRAG FÖR ÖVRIGA CSO	16
8.2 RAMORGANISATIONS RAPPORTERING	17
8.2.1 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATIONS SLUTRAPPORT FÖR TREÅRIGT BIDRAG	17

8.2.2 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATIONS ÅRLIGA LÄGESRAPPORT UNDER FLERÅRIGT AVTAL OM RAMBIDRAG	20
8.2.3 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATIONS RAPPORTERING AV ETTÅRIGT BIDRAG (FÖRLÄNGNINGSÅR)	21
8.2.4 RIKTLINJER FÖR RAMORGANISATION ELLER SVENSK CSO:S RAPPORTERING AV BIDRAG TILL EGENINSATS TILL STÖD FRÅN EUROPEISKA KOMMISSIONEN	21
8.2.5 RIKTLINJER OCH KRAV AVSEENDE ÅRLIG FINANSIELL RAPPORTERING OCH REVISION	22
8.2.6 RIKTLINJER RAPPORTERING OM BIDRAG FÖR ÖVRIGA CSO	25

Bilaga 1 Förtydligande avseende bidrag från Sida kombinerade med bidrag från Europeiska Kommissionen (EC)

1. INLEDNING

Regeringen har beslutat om "Strategi för informations och kommunikationsverksamhet, inklusive genom organisationer i det civila samhället 2010-2014" (härefter 'InfoKom-strategin'), vilken styr den specifika verksamhet som bedrivs inom anslagsposten "Informations och kommunikationsverksamhet. Styrande för anslagsposten är även regeringens Instruktion för Sida¹, regeringens årliga regleringsbrev till Sida, samt övriga av regeringen beslutade ämnesspecifika policyer inom utvecklingssamarbetet.

Utgående från InfoKom -strategin reglerar denna instruktion fr.o.m. den första juli 2010 bidragsgivningen till svenska civilsamhällesorganisationer. Instruktionen består av två delar. I Del I beskrivs mål och prioriteringar inom anslagsposten samt Sidas bedömningskriterier. I Del II redogörs för de särskilda krav och regler som gäller inom anslagsposten, inklusive riktlinjer för en organisations ansökan och rapportering².

1.1 DEFINITIONER

Det civila samhället: En arena, skild från staten, marknaden och det enskilda hushållet, skapad av enskilda människor, grupper och organisationer som agerar tillsammans för gemensamma intressen.³

Civilsamhällesorganisation (CSO): Självstyrande organisation vilken karakteriseras av frivillighet och som i olika grad är oberoende från stat, kommun och marknad samt bedriver sin verksamhet utan vinstintresse, ofta utifrån en gemensam värdegrund.⁴

Ramorganisation: Svensk CSO som enligt beslut av Sida har behörighet att ingå avtal om rambidrag inom denna anslagspost.

Vidareförmedlande ramorganisation: Ramorganisation som vidareförmedlar Sidas bidrag till svensk CSO (vanligen medlemsorganisation) vilken i sin tur bedriver informations- och kommunikationsarbete i Sverige, i vissa fall i samarbete med en internationell organisation.

¹ Förordning med instruktion för Styrelsen för internationellt utvecklingssamarbete (SFS 2007:1371).

² Dessa krav och regler utgör en del av de avtal om rambidrag som Sida och svenska CSO ingår.

³ Se "Pluralism- Policy för Sveriges stöd till det civila samhället i utvecklingsländer inom svenskt utvecklingssamarbete" (UF2009/233647/UP), s. 9.

⁴ Ibid.

Program: Avser en inom anslagsposten sammanhängande del av svensk CSO:s verksamhet, som kan ha olika grader av homogenitet, men styrs genom specifika mål och vars resultat går att följa upp gentemot dessa. Ett programs avgränsning avgörs av den specifika verksamhetens egen logik. Ett program innebär vanligtvis även att det finns uppenbara förutsättningar för synergier mellan de insatser eller aktörer som ingår i programmet.

Insats: Avser inom anslagsposten en enskild insats⁵ som utformats för att uppnå vissa mål med fastställda resurser och genomförandeplaner. Inom ett program utgör insatser således en tydligt avgränsad delnivå.

DEL I: MÅL OCH BEDÖMNINGSKRITERIER

2. MÅL OCH BÄRANDE PRINCIPER

2.1 Mål för svenskt utvecklingssamarbete

Det övergripande målet för allt svenskt utvecklingssamarbete är *att bidra till att skapa förutsättningar för fattiga människor att förbättra sina levnadsvillkor.*

Sida definierar fattigdom som ett tillstånd där människor är berövade möjligheten att bestämma över sitt eget liv och sin framtid. Brist på makt, säkerhet och möjligheter utgör fattigdomens kärna. Fattigdomen är dynamisk, flerdimensionell och kontextspecifik. Allt svenskt utvecklingssamarbete ska utgå ifrån fattiga kvinnors, mäns, flickors och pojkars behov och intressen.

Det svenska utvecklingssamarbetet ska även präglas av ett rättighetsperspektiv, vilket utgår från FN:s deklaration om de mänskliga rättigheterna och innebär att fyra principer ska tillämpas i utvecklingssamarbetet: icke-diskriminering, deltagande, öppenhet och insyn, samt ansvarstagande och – utkrävande.

2.2 MÅL OCH PRIORITERINGAR FÖR CSO:S INFORMATIONS- OCH KOMMUNIKATIONSARBETE I SVERIGE.

Det övergripande målet, preciserat i InfoKom -strategin, 2010-2014, är att *den svenska allmänheten har god kunskap om situationen i utvecklingsländer, svenskt bistånd och dess resultat samt frågor som rör utvecklingens drivkrafter i utvecklingsländer.*

Insatserna inom ramen för denna strategi genomförs av såväl Sida som aktörer i det civila samhället. Informations- och kommunikations-

⁵ Exempelvis ett program eller projekt, stöd till genomförandet av verksamhetsplan eller motsvarande.

verksamheten ska ge en bred och nyanserad bild av svenskt bistånd och dess resultat. Verksamheten ska belysa utvecklingens drivkrafter. Exempel på sådana drivkrafter kan vara bistånd, ekonomisk tillväxt, demokratisering samt effekter av global handel och miljöpåverkan. Möjligheter och svårigheter vad gäller biståndet ska särskilt belysas. Förutsättningar för fattiga människors möjligheter att förbättra sina levnadsvillkor förändras när informations- och kommunikationsverksamhet leder till engagemang och agerande. En vägledande princip för verksamheten är att låta människor från utvecklingsländer komma till tals i informations- och kommunikationsarbetet. Politiken för global utveckling bygger på att den enskilda människan i utvecklingsländer är en aktör med egen drivkraft.

2.3. BEHÖRIGA ATT SÖKA BIDRAG TILL GENOMFÖRANDET AV STRATEGIN FÖR INFORMATIONS- OCH KOMMUNIKATIONSVERKSAMHET I SVERIGE.

Ramorganisation och svensk CSO, utan tillhörighet till ramorganisation, som;

- enskilt eller i samverkan har kapacitet att bedriva kvalitativt informations- och kommunikationsverksamhet i Sverige om utvecklingssamarbete och/eller utvecklingsfrågor.
- bedriver planerad informations- och kommunikationsverksamhet
- är en aktör som arbetar med utvecklingsfrågor (antingen med eller utan ett eget utvecklingssamarbete).

3. BIDRAG TILL GENOMFÖRANDET AV STRATEGIN FÖR INFORMATIONS- OCH KOMMUNIKATIONSVERKSAMHET I SVERIGE

Oavsett inriktning på organisationens informations- och kommunikationsarbete, vägleds Sidas bedömning av hur program och insatser bidrar till genomförandet av InfoKom-strategin. Nedan redogörs för InfoKom-strategins mål, samt andra huvudsakliga prioriteringar som Sida gör i bidragsgivningen.

3.1 INFOKOM -STRATEGINS MÅL FÖR ÖKAD KUNSKAP

Målet innebär att Sida i sin bedömning och uppföljning fokuserar på i vilken utsträckning stödet bidrar till att den svenska allmänheten har god kunskap om situationen i utvecklingsländer, svenskt bistånd och dess resultat, samt om frågor som rör utvecklingens drivkrafter.

Sida ser att myndigheten och CSO ska bedriva ett informations- och kommunikationsarbete som kompletterar varandra. Sida tar i första hand ansvar för information om svenskt bistånd och dess resultat. De svenska organisationernas styrka ligger i att kommunicera kring situationen i utvecklingsländerna samt frågor som rör utvecklingens drivkrafter.

Program och insatser med bidrag från anslagsposten ska ha en inriktning som innebär att de bidrar till måluppfyllelsen av InfoKom-strategin.

3.2 TILLÄMPNING AV PRINCIPERNA FÖR BISTÅNDEEFFEKTIVITET

- CSO ska när det så är relevant i sina kommunikationsinsatser lyfta fram att varje land driver sin egen utveckling, och tydliggöra civila samhällets roll som röstbärare i arbetet för att främja biståndseffektivitet.
- CSO ska låta människor från samarbetsländerna komma till tals i informations- och kommunikationsarbetet, där de får möjlighet att själva beskriva hur de agerar för en förändring och hur de lyckas förändra sina levnadsvillkor.
- Samarbete mellan fler aktörer inom det civila samhället i Sverige uppmuntras, och kan lyftas fram av ansvarig CSO som avser bli avtalspart med Sida. Dessa samarbeten kan bestå av allt från mer formell samverkan till koordinering inom lösa nätverk.

DEL II: SIDAS KRAV OCH REGLER

4. SAMARBETETS AKTÖRER OCH DERAS ANSVAR

Grundläggande förutsättningar för allt stöd inom anslagsposten är att informations- och kommunikationsarbetet är avgränsat till Sverige och att det genomförs av svenska CSO. Vid EU-bidrag kan undantag medgivas. En självklar förutsättning är att samarbetets parter arbetar för en samhällsutveckling på demokratisk grund samt utgår från alla människors lika värde och rättigheter såsom uttryckt i FN:s deklaration om de mänskliga rättigheterna. Sidas stöd till svenska CSO utgör ett statligt bidrag till verksamhet inom de givna ramar som anges i InfoKom-strategin, men sker på organisationernas eget initiativ och ansvar.

4.1 SYSTEM FÖR BEHÖRIGHET ATT SÖKA BIDRAG

Systemet med ramorganisationer och avtal om rambidrag inom Sidas stöd till svenska CSO gäller även denna anslagspost. Detta innebär att CSO som idag ansöker och rapporterar via vidareförmedlande ramorganisation ska göra det även för detta bidrag. Ramorganisation ansvarar för att stödet från Sida används i enlighet med de krav och villkor som stipuleras i denna instruktion samt i ingångna avtal, och att dessa krav och villkor efterlevs i efterföljande led.

För CSO som ej tidigare har uppburit bidrag för informations- och kommunikationsverksamhet ska först och främst söka medel utifrån ramtillhörighet. Vid avsaknad av sådan tillhörighet kan ansökan om bidrag skickas direkt till Sida, där då också organisationens behörighet att söka bidrag prövas. Dessa organisationer kan bara söka bidrag från ett håll och kommer normalt att vid nästa ansökningstillfälle hänvisas till en

ramorganisation. Följande krav och kriterier ska vara uppfyllda:

1. Vara en CSO i enlighet med definitionen i regeringens Policy för stöd till det civila samhället i utvecklingsländer inom svenskt utvecklingssamarbete (2009)
2. Vara registrerad och ha säte i Sverige⁶
3. Ha fullgjort tidigare redovisningsåtagande av eventuella tidigare bidrag från Sida
4. Ha kapacitet och kompetens att genomföra kommunikationsverksamhet i enlighet med målsättningarna i strategin samt har personella resurser avdelade för denna verksamhet.
5. Ha kapacitet för styrning, uppföljning och kontroll av verksamheten.

Beslut om behörighet att söka bidrag fattas av Sida genom en bedömning mot fastställda kriterier.

5. EGENINSATS

Svensk CSO som får bidrag från denna anslagspost för sitt informations- och kommunikationsarbete i Sverige ska för närvarande finansiera minst 10% av budgeten för beviljat bidrag för program eller insatser med egna medel.

Sidas bidrag för informations- och kommunikationsverksamhet i Sverige, eller den del av budgeten som utgörs av egeninsats, får ej användas för att finansiera funktioner som är att betrakta som CSO:s egna kärnfunktioner. Med detta avses exempelvis allmän profilering av organisationen och dess varumärke, basinformation om CSO såsom årsberättelser och årsredovisningar, förvaltning och löpande drift av hemsida, medlemstidningar eller motsvarande. Ej heller till insamlingsverksamhet eller för medlemsvärvning.

Miniminivån på egeninsats fastställs av regeringen.⁷

5.1. BIDRAG FRÅN SIDA KOMBINERADE MED BIDRAG FRÅN EUROPEISKA KOMMISSIONEN

Sida kan ge bidrag till egeninsatsen till ramorganisation eller svensk CSO utan tillhörighet till ramorganisation, som av Europeiska Kommissionen erhåller finansiering för informations- och kommunikationsinsatser.

Sidas avtalspart är i dessa fall den svenska organisationen. Sida utgår i sin bedömning från Europeiska Kommissionens bedömning samt ansöknings- och rapporteringsformat.

⁶ Stiftelse ska i enlighet med stiftelselagen 1994:1 220 11 kap, bl.a. vara registrerad hos Länsstyrelsen, ha stadgar som tillåter insyn och vara bokföringsskyldig enligt bokföringslagen.

⁷ I normalfallet inom av regeringen beslutad strategi för anslagsposten.

Då organisationen från Europeiska Kommissionen fått besked att till dem inkomma med en fullständig ansökan så ska Sida informeras. Detta för att öka möjligheterna att i ett så tidigt skede som möjligt kunna säkerställa en eventuell finansiering av egeninsatsen. Stöd från Sida kan ej garanteras utan sker i mån av finansiellt utrymme för de aktuella budgetåren.

6. REGLER FÖR OLIKA KOSTNADSTYPER

Ramorganisation och svensk CSO, som söker direkt från Sida, ansvarar för att säkerställa att dess informations- och kommunikationsarbete, inklusive administration är kostnadseffektiv. Sida bedömer varje organisations kapacitet att säkerställa detta. Ramorganisationen och svensk CSO, som söker direkt från Sida, ska ha regler och beräkningsunderlag för hur dess olika typer av kostnader klassificeras. Nedan presenteras Sidas regler avseende finansiering av olika kostnadstyper.

1. Verksamhetskostnader

En kostnad som är direkt relaterad till informationsprogrammet eller insatsen är att klassificera som en verksamhetskostnad. Även kostnader för revision av insatser ingår här.

2. Administrationskostnader

Administrationskostnader är kostnader som uppstår för att hantera bidraget från Sida, t.ex. kostnader för att ta fram ansökan och rapportering, löpande uppföljning samt årlig revision av det totala bidraget från Sida. För dessa administrationskostnader beviljar Sida ett bidrag i form av en schablon om 8 % *inkluderat* i det totala Sida-bidraget till organisationen. Vidareförmedlande ramorganisation ska till Sida ange hur stor andel av administrationsbidraget som vidareförmedlas till dess svenska medlemsorganisationer eller motsvarande. Administrationsbidraget är befriat från egeninsats.

3. Vidareförmedlingskostnader

Vidareförmedlande ramorganisationer kan söka bidrag till full kostnadstäckning för de faktiska kostnader som är direkt kopplade till vidareförmedlingen av bidrag. Inget administrationsbidrag utgår för kostnader för vidareförmedling.

För den vidareförmedlande ramorganisationens eventuella egna verksamhet definieras och beräknas administrationsbidraget enligt punkt 1-2 ovan.

7. BEGRÄNSNINGAR AVSEENDE VISSA KOSTNADSTYPER

Generellt gäller att kostnader som bidrar till verksamhetens genomförande kan finansieras med Sidas bidrag. Inom nedanstående områden finns emellertid vissa begränsningar.

Vid produktion av informationsmaterial och vid kommunikationsaktiviteter som finansieras helt eller delvis med Sida-bidrag ska följande text införas: "[Projektets namn/produktionen] sker med stöd från Sida. Sida har ej deltagit i produktionen och ansvaret för innehållet är utgivarens."

Sidas logotyp får inte förekomma på publikationer som inte är utgivna av Sida.

Följande aktiviteter ska motiveras särskilt vad gäller aktiviteternas betydelse för uppfyllelsen av insatsens övergripande kommunikationsmål:

- större materialproduktioner
- kapitalkrävande utrustning
- resor/reseprogram

8. ANSÖKAN OCH RAPPORTERING

Sidas riktlinjer nedan anger vilka komponenter ansökan och rapportering från ramorganisation ska innehålla. Ramorganisation använder sig sedan av ett format som den finner passande. I kap 8.1.4 och 8.2.6 anges riktlinjer för ansökan och rapportering vad gäller CSO som för närvarande ej får bidrag genom någon ramorganisation utan söker direkt från Sida.

8.1 RAMORGANISATIONS ANSÖKAN

Sidas beslut om bidrag omfattar den övergripande nivån och programnivån eller motsvarande. Ramorganisationens övergripande budget utformas i enlighet med dess interna budgetrutiner.

8.1.1 Riktlinjer för ramorganisations ansökan om treårigt bidrag

I. Interna förändringsprocesser och policyer

Kort redogörelse för pågående eller planerade genomgripande interna förändringsprocesser avseende organisation, inriktning och policy, med fokus på förväntade resultat av dessa. Referenser till externa utvärderingar eller granskningar⁸ av ramorganisationen genomförda av Sida/CIVSAM under förutvarande avtalsperiod kan med fördel inkluderas. En uppdaterad lista med ramorganisationens policyer⁹ kan bifogas.

Ansökan från vidareförmedlande ramorganisation ska dessutom innehålla övergripande information enligt ovan avseende de svenska CSO eller motsvarande¹⁰ med vilka den har avtal om bidrag, där även aktuella kapacitetsbedömningar av svenska CSO kan inkluderas.

⁸ T.ex. Systemrevision eller Kapacitetsstudie.

⁹ Exempelvis genom hänvisningar till webbplats.

¹⁰ T.ex. internationella organisationer

II. Informations- och kommunikationsarbete i Sverige

Övergripande nivå

- 1) Resultatmodell samt system för planering och genomförande, inklusive uppföljning, riskhantering och utvärdering

Presentation och förklaring av ramorganisationens resultatmodell¹¹ med fokus på programnivån där så är tillämpligt. Referenser till lärdomar och förändringar i relation till tidigare avtalsperiod avseende mål och inriktning bör inkluderas.

En sammanställning av uppsatta mål, förväntade resultat och mätbara indikatorer ska även *biläggas* ansökan i form av matris eller motsvarande.

Redogörelse för hur ramorganisationen ämnar kvalitetssäkra arbetet utifrån uppsatta mål, genom en utförlig beskrivning av ramorganisationens system för planering och genomförande, inklusive uppföljning, riskhantering och utvärdering. Detta ska inbegripa information om hur ramorganisationen resultatstyr sitt informations- och kommunikationsarbete i Sverige. Ramorganisationens kommunikationsplan som ska biläggas ansökan.

För *vidareförmedlande ramorganisation* ska det framgå vilka kriterier som använts för urval av insatser utifrån uppsatta mål samt hur ramorganisationen planerar att följa upp dessa prioriteringar under perioden.

- 2) Samarbetsformer och strategier

Med utgångspunkt från sin kommunikationsstrategi ska ramorganisationen inkomma med en redogörelse för i vilka former informations- och kommunikationsarbete i Sverige sker. Likaså utgående från det civila samhällets olika roller tydliggöra vilka huvudsakliga strategier som tillämpas för att uppnå de uppsatta målen. Redogörelsen bör inbegripa referenser till hur erfarenheter och lärdomar från tidigare avtalsperiod påverkat metoder, strategier och/eller arbetssätt.

Redogörelsen ska om möjligt även innehålla referenser till övrigt informations- och kommunikationsarbete i Sverige inom ramorganisationens prioriterade områden.

¹¹ Avser här en förklarande redogörelse för verksamhetslogiken, d.v.s. hur uppsatta mål ska uppnås, vilket inkluderar förmodade orsakssamband (t.ex. analys av samband i en resultatkedja) och antaganden om risker. Motsvarande term på engelska *'results framework'*.

För *vidareförmedlande ramorganisation* ska roll- och ansvarsfördelning mellan denna och bidragsmottagande svensk CSO eller motsvarande framgå.

3) Samverkan och samordning

Redogörelse för nuvarande situation och planerade initiativ under kommande treårsperiod avseende tillämpning av ökad samordning och samverkan med olika aktörer som får bidrag genom denna anslagspost.

För vidareförmedlande ramorganisationer krävs en redogörelse för hur bidragen baseras på CSO:s egna prioriteringar. Likaså att planerad kapacitetsutveckling bygger på CSO:s egna identifierade kapacitetsutvecklingsbehov, samt hur ramorganisationen arbetar med att säkerställa att avtalsperioderna ger CSO rimliga möjligheter till strategisk planering.

4) Budget

Redogörelse för den totala budgeten samt en sammanställning av denna i tabellform¹². Sammanställningen ska innehålla följande delar:

Intäkter

- Bidrag från anslagsposten
- Egeninsats
- Övriga budgeterade intäkter från Sida avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Övriga budgeterade intäkter avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)

Kostnader

- Verksamhetskostnader hos internationell samarbetspart (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos svensk CSO (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos ramorganisation
- Administrationskostnader
- Vidareförmedlingskostnader (i förekommande fall)

Ramorganisation ska, där så är tillämpligt, dessutom inkomma med information om intäkter från Sida:s andra anslagsposter avseende verksamhet som är särskild från den verksamhet för vilken man söker bidrag från denna anslagspost.

Programnivå

5) Presentation av program¹³

¹² För klassificering av kostnader se Kap. 6.

¹³ Ramorganisation vars informations- och kommunikationsarbete i Sverige inte sker i programform enligt Sidas definition, se Kap. 1.1, bör stämma av med Sida om lämplig

Oavsett disposition, ska informationen om varje program presenteras separat och innefatta följande komponenter:

- Integrerad analys av situationen inom programmets räckvidd samt redogörelse för primär målgrupp, ev. geografisk avgränsning och andra aktörer med relevans för måluppfyllelsen.
- Utvecklingsmål och program mål/förväntade resultat på effektnivå¹⁴, samt indikatorer för måluppfyllelse som utgår ifrån nuvarande situation¹⁵.
- Vid vidareförmedling anges svenska CSO, samt hur bakomliggande organisationsbedömning av dessa har genomförts.
- Analys av identifierade risker och planerad hantering av dessa.
- Bärkraftighet inklusive planer för utfasning av finansiellt stöd.
- Situation och eventuella planerade förändringar inom programmet avseende samordning och samverkan.

Vid större materialproduktioner, inköp av kapitalkrävande utrustning och omfattande reseprogram så ska detta motiveras särskilt vad gäller deras betydelse för uppfyllelsen av programmets övergripande kommunikationsmål.

- Budget, vilken som minimum ska inbegripa:

Intäkter

- Bidrag från anslagsposten
- Övriga budgeterade intäkter från Sida avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Övriga budgeterade intäkter avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)

Kostnader

- Verksamhetskostnader hos internationell samarbetspart (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos svensk CSO (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos ramorganisation
- Administrationskostnader

fördelning i sin ansökan mellan information på olika nivåer (tematiskt område eller motsvarande respektive insatsnivå) avseende mål/förväntade resultat och riskanalys.

¹⁴ Eng. *outcome*.

¹⁵ Eng. *baseline*.

Vidareförmedlande ramorganisation ska utöver ovan i listform presentera planerad budget per program samt per bidragsmottagande svensk CSO. Sida ska även på begäran kunna erhålla information om beslutsunderlag för varje föreslaget bidrag samt dokumenterad bedömning av bidragsmottagande organisations kapacitet.

Insatsnivå

6) Presentation av insatser

De insatser (projekt eller andra former av stöd) som ingår i ett program ska presenteras i listform och biläggas ansökan. Presentationen av varje insats ska som minimum innehålla budget. Sida ska även på begäran kunna erhålla information på insatsnivå avseende mål/förväntade resultat och indikatorer för målluppfyllelse, riskanalys, eventuellt finansiellt stöd från andra givare samt detaljerad budget. För vidareförmedlande organisationer så ska på begäran även biläggas analys av samarbetspartners kapacitet/organisationsbedömning.

I det fall ramorganisationen inte bedriver sitt informations- och kommunikationsarbete i program enligt Sidas definition¹⁶, ska utöver vad som anges ovan information om mål/förväntade resultat samt sammanfattad riskanalys *per insats* ingå i ansökan till Sida.

8.1.2 Riktlinjer för ramorganisations ansökan om ettårigt bidrag (förlängningsår)

Inför det s.k. förlängningsåret ska ramorganisation inkomma med ansökan om ettårigt bidrag, vilken i normalfallet ska utgå från den ursprungliga ansökan om treårigt bidrag, med fokus på förändringar och avvikelser i relation till denna.

I. Interna förändringsprocesser och policyer

Kortfattad lägesrapport avseende pågående interna förändringsprocesser samt framtagande och/eller implementering av policyer.

II. Informations- och kommunikationsarbete i Sverige

- Redogörelse för planerade betydande förändringar i ramorganisationens sammantagna informations- och kommunikationsarbete i Sverige (t.ex. utfasning av program, ändrade mål och inriktning).
- Redogörelse för planerade förändringar inom pågående program eller motsvarande, samt vid behov även för nya program.

¹⁶ Se Kap. 1.1.

- Reviderad budget och vid behov reviderad resultatmodell i förhållande till tidigare ansökan om treårigt bidrag.

Vidareförmedlande ramorganisation ska även inkomma med:

- Redogörelse för betydande planerade förändringar inom bidragsgivningen (t.ex. fleråriga programbidrag, nya medlemsorganisationer eller motsvarande).
- Förslag till bidragsfördelning i form av listor per medlemsorganisation eller motsvarande.

Sida ska även *på begäran* kunna erhålla information om beslutsunderlag för varje föreslaget bidrag.

8.1.3 Riktlinjer för ramorganisation eller svensk CSO:s ansökan om bidrag till egeninsats för informations- och kommunikationsarbete i Sverige finansierat av Europeiska Kommissionen

Vid ansökan om bidrag till egeninsats för informations- och kommunikationsarbete i Sverige finansierat av Europeiska Kommissionen ska organisationen inkomma med ett *kortfattat* underlag till Sida. Underlaget ska som minimum inkludera följande delar:

- Insatsidentitet (titel) samt vilket program från vilket medel beviljats från Europeiska Kommissionen.
- Insatsens mål och förväntade resultat
- Presentation av målgrupper, samarbetsformer och samarbetspartner (svenska och övriga).
- Redogörelse för insatsens finansiella upplägg (t.ex. olika partners bidrag) och den roll som svensk CSO har i insatsen (exempelvis s.k. *lead* eller *junior partner*).
- Tidplan och budget samt ansökt belopp från Sida i SEK. Budget skall tydliggöra ramorganisationens eller svensk CSO:s kostnader samt, i förekommande fall, del av gemensamma kostnader.
- Underlag som styrker att medel beviljas från Europeiska Kommissionen. Ramorganisationen har att rekvirera de underlag från medlemsorganisationen eller motsvarande i det fall det är en denna organisation som beviljas stöd av Europeiska Kommissionen.

8.1.4 Riktlinjer för ansökan om bidrag för övriga CSO

Dessa riktlinjer gäller de CSO som ej har Sida-bidrag genom någon ramorganisation.

CSO som organisation

Beskriv

- Mål, verksamhetsinriktning, resurser och kompetens (ev. sammanfattas i en kommunikationsplan)
- Förändringsteori och kommunikationsstrategi (vilka förändringar man vill bidra till, vilka värden de är baserade på och strategier för hur förändringarna ska genomföras)
- Former för samarbete med andra organisationer kring sin informations- och kommunikationsverksamhet i Sverige om utvecklingssamarbete och/eller utvecklingsfrågor.
- Aktörsroll, komparativa fördelar och centrala budskap kring olika utvecklingsfrågor i sin informations- och kommunikationsverksamhet i Sverige
- System för planering och kontinuerlig uppföljning och hur andra aktörers deltagande säkerställs. Hur erfarenheter och lärdomar tas tillvara ska påvisas.

Presentation av insatser (program alternativt projekt)

Oavsett disposition, ska informationen om varje insats presenteras separat och innefatta följande komponenter:

- Integrerad analys av situationen inom insatsens räckvidd samt redogörelse för primär målgrupp, ev. geografisk avgränsning och andra aktörer med relevans för måluppfyllelsen.
- Insatsmål och förväntade resultat på effektnivå¹⁷, samt indikatorer för måluppfyllelse som utgår ifrån nuvarande situation¹⁸.
- Analys av identifierade risker och planerad hantering av dessa.
- Bärkraftighet inklusive planer för utfasning av finansiellt stöd.

¹⁷ Eng. *outcome*.

¹⁸ Eng. *baseline*.

- Nuvarande situation och eventuella planerade förändringar inom insatsen avseende samordning och samverkan med olika aktörer som får bidrag genom anslagsposten.
- Vid större materialproduktioner, inköp av kapitalkrävande utrustning och omfattande reseprogram så ska detta motiveras särskilt vad gäller deras betydelse för uppfyllelsen av insatsens övergripande kommunikationsmål.
- Budget, vilken som minimum ska inbegripa:

Intäkter

- Bidrag från anslagsposten
- Övriga budgeterade intäkter från Sida avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Övriga budgeterade intäkter avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)

Kostnader

- Verksamhetskostnader hos internationell samarbetspart (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos svensk CSO
- Administrationskostnader

Sida ska även *på begäran* kunna erhålla information på insatsnivå eventuellt finansiellt stöd från andra givare samt detaljerad budget.

8.2 RAMORGANISATIONS RAPPORTERING

Generellt gäller att ramorganisations rapportering ska relatera till av Sida godkänd ansökan och budget för perioden.

8.2.1 Riktlinjer för ramorganisations slutrapport för treårigt bidrag

Riktlinjerna nedan avser slutrapportering avseende informations- och kommunikationsarbetets innehåll med fokus på resultat. Finansiell rapportering och revision sker däremot årligen¹⁹.

I. Interna förändringsprocesser och policyer

Redogörelse för genomförda genomgripande interna förändringsprocesser avseende organisation, inriktning och policy, inklusive huruvida de förväntade resultaten av dessa uppnåddes. Referenser till externa utvärderingar eller granskningar²⁰ av ramorganisationen genomförda av Sida/CIVSAM under perioden kan med fördel inkluderas.

¹⁹ Se Kap 8.2.5.

²⁰ T.ex. Systemrevision eller Kapacitetsstudie.

Rapport från vidareförmedlande ramorganisation ska dessutom innehålla övergripande redovisning enligt ovan avseende de svenska CSO med vilka den har fleråriga avtal om bidrag.

II. Informations- och kommunikationsarbete i Sverige

Övergripande nivå

1) Analys av resultat samt lärande kring angreppssätt

Analys av resultat på effektnivå²¹ (förväntade och icke förväntade, positiva och negativa) under perioden, i relation till ramorganisationens resultatmodell. Analysen bör ha en jämförande (t.ex. mellan program) och förklarande ansats (varför vissa effekter uppnåddes och, där så är fallet, andra inte).

Med utgångspunkt i rapporteringen per program eller motsvarande, kan ett urval av program eller insatser som ramorganisationen finner av generellt intresse presenteras mer utförligt (s.k. *best practices* och/eller negativa erfarenheter) med fokus på gemensamt lärande.

Redogörelse för hur arbetet kvalitetssäkrats, inkluderande en uppskattning av hur ramorganisationens system för planering och genomförande, inklusive uppföljning, riskhantering och utvärdering fungerat samt eventuella lärdomar kring detta. Sammanfattande presentation och analys av genomförda utvärderingar, och/eller fördjupad redogörelse för selektivt urval kan med fördel inkluderas.

Vidareförmedlande ramorganisation ska redovisa hur dess prioriteringar och anmärkningar i bedömningen av insatser följts upp.

2) Samarbetsformer och strategier

Redogörelse för hur ramorganisationens kommunikationsstrategi har tillämpats och på vilka sätt detta har bidragit till att uppnå de uppsatta målen. Redogörelsen bör inbegripa referenser till hur erfarenheter och lärdomar från tidigare avtalsperiod påverkat metoder, strategier och/eller arbetssätt.

Redogörelsen ska om möjligt även innehålla referenser till övrigt informations- och kommunikationsarbete i Sverige inom ramorganisationens prioriterade områden.

För *vidareförmedlande ramorganisation* ska roll- och ansvarsfördelning mellan denna och bidragsmottagande svensk CSO eller motsvarande framgå.

²¹ Eng. *outcome*.

3) Genomförda initiativ för ökad samverkan och samordning

Kortfattad redogörelse för vad som sammantaget uppnåtts avseende ökad samordning och samverkan under perioden med utgångspunkt i planerade initiativ i ansökan. Såväl svårigheter i genomförandet som lyckade exempel kan med fördel synliggöras och analyseras.

För vidareförmedlande ramorganisationer krävs en redogörelse kring hur informations- och kommunikationsarbetet har baserats på CSO:s egna prioriteringar. Likaså om CSO:s egna identifierade kapacitetsutvecklingsbehov och möjligheter till strategisk planering har tillgodosetts.

4) Kostnadseffektivitet

En övergripande uppskattning och jämförande analys (programnivå eller motsvarande samt selektivt på insatsnivå) av kostnadseffektiviteten, vilket inkluderar återkoppling till måluppfyllelse.

Programnivå

5) Rapportering per program²²

Oavsett disposition, ska redovisningen av varje program ske separat och inbegripa följande komponenter:

- Redovisning och analys av resultaten på effektnivå²³ inom programmet (förväntade och icke förväntade, positiva och negativa) i relation till programmets egna mål/förväntade resultat såsom angivna i ansökan. Redogörelsen bör inbegripa en förklarande ansats och en ambition att dra lärdomar av generell karaktär avseende tillämpade arbetsmetoder/strategier och det civila samhällets potentialer. Redovisning av prestationer (*outputs*) bör endast ske kortfattat och analytiskt.
- Analys av faktorer (externa och interna) som påverkat programmets genomförande positivt eller negativt, och vilka åtgärder som vidtagits i förhållande till dessa. Bör inkludera återkoppling till ansökans riskanalys.
- Där så är tillämpligt: Redogörelse för och slutsatser från genomförda utvärderingar och eventuella förändringar föranledda

²² Ramorganisation vars informations- och kommunikationsarbete i Sverige inte sker i programform enligt Sidas definition, se Kap. 1.1, bör stämma av med Sida om lämplig fördelning mellan information på olika nivåer (tematiskt område eller motsvarande respektive insatsnivå) i resultatredovisningen.

²³ Eng. *outcome*.

av dessa. Detta avsnitt bör konsekvent inkludera analys av hur målgrupper påverkats och involverats.

- Analys av huruvida programmets bärkraftighet stärkts under perioden. Där så är tillämpligt: redogörelse för genomförandet av utfasningsplan.
- Redovisning och analys av genomförda eller icke genomförda planerade initiativ avseende samordning och samverkan.

Insatsnivå

6) Redovisning av insatser

De insatser²⁴ som ingått i respektive program ska redovisas i listform och biläggas rapporten. Redovisningen av varje insats ska som minimum innehålla uppgifter om budgetutfall. Sida ska även *på begäran* kunna er hålla information på insatsnivå avseende rapportering om uppnådda resultat (*outcomes* och *outputs*), genomförda aktiviteter, eventuellt finansiellt stöd från andra givare, revision samt detaljerad finansiell redovisning. För vidareförmedlande organisationer så ska på begäran även biläggas eventuell analys av samarbetspartners kapacitet.

För ramorganisation vars informations- och kommunikationsarbete i Sverige inte sker i program enligt Sidas definition²⁵, ska redovisningen för respektive insats som minimum även inkludera en kortfattad presentation av uppnådda resultat på effektnivå²⁶.

Vidareförmedlande ramorganisation ska *utöver* ovan i sin rapportering inkludera en sammanfattande bedömning av mottagna rapporter från sina svenska medlemsorganisationer eller motsvarande. Därutöver ska finansiellt utfall per mottagande svensk CSO redovisas i relation till ansökans budget.

8.2.2 Riktlinjer för ramorganisations årliga lägesrapport under flerårigt avtal om rambidrag

Finansiell rapportering och revision ska ske årligen i enlighet med de riktlinjer som presenteras i Kapitel 8.2.5.

Under pågående avtal om flerårigt rambidrag (vanligen tre år), ska ramorganisationen efter varje s.k. mellanår (d.v.s. efter det första och det andra året) inkomma med en lägesrapport. Denna rapport ska inkludera nedanstående komponenter:

²⁴ Se Kap. 1.1.

²⁵ Se Kap. 1.1.

²⁶ Eng. *outcome*.

- Kortfattad lägesbeskrivning avseende planerade och/eller pågående interna förändringsprocesser, framtagande av och/eller implementering av policyer.
- Med utgångspunkt i ramorganisationens eget system för uppföljning och insatshantering och med fokus på programnivån eller motsvarande: Kortfattad sammanställning av ramorganisationens bedömning av måluppfyllelse, och kostnadseffektivitet samt bärkraftighet i relation till mål/förväntade resultat och budget såsom angivna i ansökan. Förändringar i förutsättningarna för att uppnå ansökans mål/förväntade resultat bör belysas där så är relevant. Uppnådda resultat kan presenteras selektivt med fokus på effektnivå. Redogörelsen bör även inbegripa systematiskt presenterad information om hur ramorganisationen hanterat eller planerar att hantera förutsedda eller uppkomna risker inom dess respektive program eller motsvarande.
- Om så bedöms nödvändigt: Förslag på förändrad resultatmodell jämfört med ansökan.

Vidareförmedlande ramorganisation ska även inkomma med:

- Kortfattad beskrivning av ramorganisationens bidragsgivning i relation till dess egna mål,
- Listor med slutrapporterade insatser per organisation
- Listor med insatser som inte rapporterats enligt gällande avtal.

8.2.3 Riktlinjer för ramorganisations rapportering av ettårigt bidrag (förlängningsår)

Efter en ettårig förlängningsperiod ska ramorganisation inkomma med en kortfattad rapport i linje med riktlinjerna för mellanårsrapporteringen avseende innehåll och resultat, samt riktlinjerna för årlig finansiell rapportering och revision.

För *vidareförmedlande ramorganisation* gäller (utöver ovan) de riktlinjer som återfinns i Kapitel 8.2.2.

8.2.4 Riktlinjer för ramorganisation eller svensk CSO:s rapportering av bidrag till egeninsats till stöd från Europeiska Kommissionen

Ramorganisation eller svensk CSO ska i samband med övrig rapportering till Sida kortfattat beskriva hur det genomförda informations- och kommunikationsarbete i bidragit till att uppnå förväntade resultat. Ramorganisationen eller svensk CSO ska till Sida särskilja detta kompletterande bidrag till egeninsats i sin finansiella rapportering.

Ramorganisationen eller svensk CSO ska följa Europeiska Kommissionens rapporteringskrav. När rapport till Europeiska Kommissionen avgivits, ska denna samt Europeiska Kommissionens bedömning av rapporten delges Sida. Ramorganisationen har att rekvirera detta underlag från medlemsorganisation eller motsvarande i det fall sådan beviljats stöd.

8.2.5 Riktlinjer och krav avseende årlig finansiell rapportering och revision

Finansiell rapportering ska ske *årligen* hos ramorganisationen och hos bidragsmottagande organisationer i efterföljande led i enlighet med vad som anges nedan. Ramorganisationen är ansvarig för att Sidas riktlinjer för finansiell rapportering såsom angivna nedan, förs vidare till bidragsmottagande organisationer i efterföljande led, och ska intyga att Sidas krav har inkluderats i underliggande avtal. Eventuella brister i avtalsefterlevnaden ska rapporteras till Sida.

Ledningen/styrelsen²⁷ för ramorganisationen och ledningen/styrelsen för respektive bidragsmottagande organisation i efterföljande led ansvarar för rapporteringen.

I den finansiella rapporten ska utfallet jämföras med avtalad budget för aktuell rapporteringsperiod. Det ska även finnas kolumner för ackumulerat utfall och avtalad budget.

Det ska framgå av noterna i den finansiella rapporten vilken redovisningsprincip som används (kontantprincipen eller bokföringsmässiga grunder) samt eventuella avvikelser från gängse redovisningsprinciper.

I de fall det förekommer lönekostnader ska det framgå av noterna vilken princip som används för fördelning av lönekostnader. Om arbetstid debiteras ett program/insats ska det finnas tillförlitliga rutiner som möjliggör uppföljning och revision. Lönekostnader ska bokföras löpande under programmets/insatsens genomförande för att främja god uppföljning.

Rapporterade kostnader ska kunna härledas från bokföringen och det ska finnas kompletta underlag (kvitton/fakturor) som verifierar kostnaderna inom alla program/projekt.

Ränteintäkter för ramorganisationen och för bidragsmottagande organisationer i efterföljande led ska redovisas årligen i den finansiella rapporten.

²⁷ Den person som är behörig enligt stadgar/arbetsordning.

Finansiell rapport ska skrivas under av ledningen/styrelsen för ramorganisationen och av ledningen/styrelsen för respektive bidragsmottagande organisation i efterföljande led.

I den finansiella rapporten ska ramorganisationen och organisationer i efterföljande led redovisa hur mycket som har förmedlats vidare till andra parter.

Ramorganisationen och respektive bidragsmottagande organisation i efterföljande led ska intyga att samtliga medel som förmedlats vidare har varit föremål för revision och att organisationen har agerat på den information som framkommit i revisionsrapporteringen. Väsentliga brister ska framgå i ramorganisationens rapportering till Sida.

Ramorganisationen och bidragsmottagande organisationer i efterföljande led ska följa nationella redovisnings- och skatteregler.

Ramorganisationen ska tillämpa ett internationellt fastställt ramverk för intern styrning och kontroll²⁸ inom sina respektive program/insatser.

Ramorganisationen och bidragsmottagande organisationer i efterföljande led ska årligen ta fram en rapport som ska innehålla en riskanalys avseende informations- och kommunikationsarbete i Sverige. Rapporten ska ha en struktur som skiljer på olika typer av risker såsom finansiell risk. De risker som identifieras ska värderas och det ska finnas en uppföljningsbar plan samt beslut om hur riskerna ska hanteras. Ramorganisationen och bidragsmottagande organisationer i efterföljande led ska separat intyga huruvida den interna styrningen och kontrollen är betryggande. Väsentliga brister i den interna styrningen och kontrollen ska lyftas fram av ramorganisationen i rapporteringen till Sida.

Vid redovisning av större materialproduktioner, inköp av kapitalkrävande utrustning och omfattande reseprogram så ska dess betydelse för uppfyllelsen av insatsens övergripande kommunikationsmål tydligt framgå.

8.2.5.1 Uppställning av årlig finansiell rapport

Ramorganisationens årliga finansiella rapport ska som ett minimum innehålla de nedan angivna komponenterna.

Övergripande nivå

Ingående balans

- Reserverade medel

Intäkter

- Bidrag till informations- och kommunikationsarbete i Sverige från anslagsposten
- Egeninsats

²⁸ T.ex. COSO/CoCo.

- Administrationsbidrag
- Vidareförmedlingsbidrag (i förekommande fall)
- Övriga intäkter från Sida avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Övriga intäkter från andra givare avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Ränteintäkter

Kostnader och återbetalningar

- Verksamhetskostnader hos internationell samarbetspart (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos svensk CSO (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos ramorganisation
- Administrationskostnader
- Vidareförmedlingskostnader (i förekommande fall)
- Återbetalt till Sida
- Återbetald ränta till Sida

Utgående balans

- Reserverade medel

Programnivå eller motsvarande

Intäkter

- Bidrag till informations- och kommunikationsarbete i Sverige från anslagsposten
- Administrationsbidrag
- Övriga intäkter från Sida avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Övriga intäkter från andra givare avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)

Kostnader

- Verksamhetskostnader hos internationell samarbetspart (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos svensk CSO (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos ramorganisation
- Administrationskostnader

Insatsnivå

Totala kostnader per insats.

8.2.5.2 Revisors rapportering och årsredovisning

Ramorganisations och bidragsmottagande organisationers årliga finansiella rapport ska granskas av revisorn i respektive led enligt de regler som stipuleras i avtalet mellan Sida och ramorganisationen. Revisorns rapportering ska bifogas den finansiella rapporten.

I tillägg till den finansiella rapporten ska ramorganisationen till Sida inkomma med årsredovisning inklusive balans- och resultaträkning. Övriga intäkter från Sidas olika anslagsposter ska specificeras, antingen separat eller i årsredovisningen.

8.2.6 Riktlinjer rapportering om bidrag för övriga CSO

Dessa riktlinjer gäller de CSO som ej har Sida-bidrag genom någon ramorganisation. I tillämpliga delar ska den finansiella redovisningen också följa kap. 8.2.5.

Rapport kring CSO som organisation

Redogörelse för genomförda interna förändringsprocesser avseende organisation, verksamhetsinriktning och policy utgående från kommunikationsplan; inklusive huruvida de förväntade resultaten av dessa uppnåddes. Likaså hur CSO:s kommunikationsstrategi och vilka former av samarbete med andra organisationer har bidragit till dessa förändringar.

Redovisa på vad sätt aktörsrollen, komparativa fördelar och centrala budskap har bidragit till en ökad förståelse kring olika utvecklingsfrågor. Redogör för hur erfarenheter och lärdomar har tagits tillvara genom CSO:s uppföljnings- och utvärderingssystem.

Redovisning av insatser (program alternativt projekt)

Oavsett disposition, ska redovisningen av varje insats ske separat och inbegripa följande komponenter:

- Redovisning och analys av resultaten på effektnivå (outcomes) och/eller prestationer (*outputs*) (förväntade och icke förväntade, positiva och negativa) i relation till insatsens egna mål/förväntade resultat såsom angivna i ansökan. Redogörelsen bör inbegripa en förklarande ansats och en ambition att dra lärdomar av generell karaktär avseende tillämpade arbetsmetoder/strategier och det civila samhällets potentialer.
- Analys av faktorer (externa och interna) som påverkat insatsens genomförande positivt eller negativt, och vilka åtgärder som vidtagits i förhållande till dessa. Bör inkludera återkoppling till ansökans riskanalys.
- Där så är tillämpligt: Redogörelse för och slutsatser från genomförda utvärderingar och eventuella förändringar föranledda av dessa. Detta avsnitt bör konsekvent inkludera analys av hur målgrupper påverkats och involverats.
- Analys av huruvida insatsens bärkraftighet stärkts under perioden. Där så är tillämpligt: redogörelse för genomförandet av utfasningsplan.

- Redovisning och analys av genomförda eller icke genomförda planerade initiativ avseende samordning och samverkan.
- Vid redovisning av större materialproduktioner, inköp av kapitalkrävande utrustning och omfattande reseprogram så ska dess betydelse för uppfyllelsen av insatsens övergripande kommunikationsmål tydligt framgå.
- Budgetutfall, vilken som minimum ska inbegripa:

Intäkter

- Bidrag från anslagsposten
- Övriga intäkter från Sida avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)
- Övriga intäkter avseende verksamhet som finansieras via anslagsposten (i förekommande fall)

Kostnader

- Verksamhetskostnader hos internationell samarbetspart (i förekommande fall)
- Verksamhetskostnader hos svensk CSO
- Administrationskostnader

Sida ska även *på begäran* kunna erhålla information på insatsnivå avseende genomförda aktiviteter, eventuellt finansiellt stöd från andra givare, revision samt detaljerad finansiell redovisning.

Bilaga 1

Förtydligande avseende bidrag från Sida kombinerade med bidrag från Europeiska Kommissionen (EC)

Dokumentet är giltigt t o m 2010-12-31

A. Förtydligande till Sidas instruktion för bidrag ur anslagsposten för Stöd genom svenska organisationer i det civila samhället, Mars 2010

A.1 Möjligt bidrag till egeninsatsen för beviljat bidrag för EC-finansierade insatser

Instruktionen 5.1

"Sida kan ge bidrag till egeninsatsen till svensk CSO som av Europeiska Kommissionen erhåller finansiering för utvecklingsinsatser, så att organisationens egeninsats inte behöver överstiga den nivå som gäller för anslagsposten."

Det innebär att Sida kan om medelstillgången inom anslaget tillåter, finansiera mer än 10 % av EC krävd egeninsats från organisationen.

Exempel: EC beviljar stöd till 75 % av kostnaden för projektet och kräver en egeninsats av organisationen om 25 %.

Sida har beslutat att bidra till hela egeninsatsen. Men nivån för stöd till egeninsatsen beslutas per budgetår beroende på en bedömning av det finansiella utrymmet.

Sida budgeterar inom anslaget för bidrag till den kompletterande egeninsatsen men kan aldrig garantera ansökande organisationer stöd, utan beslutar vid varje enskilt fall om det ryms inom budget. Att införa en specifik fond eller "pott" för bidrag till egeninsatsen inom anslaget är inte möjligt.

Observera att det kompletterande stödet till egeninsats är stöd till ansökande svensk organisations egeninsats i enlighet med målen i regeringens strategi som styr anslagsposten. Sida kan INTE bidra till andra organisationers egeninsatser som den svenska organisationen t ex ingått partnerskap med i en EC-finansierad insats, så som exempelvis organisationer från andra EU-medlemsstater eller syd/öst-organisationer.

A.2 EC-finansierade insatser ska bidra till genomförandet av CSO-strategin

Instruktion 5.1

"... kompletterande finansiering för egeninsats kan erhållas för utvecklingssamarbete som Sida bedömer bidrar till genomförandet av CSO-strategin."

Det innebär att Sida inte gör någon skillnad på om insatsen får stöd via Kommissionens geografiska eller tematiska program. Vad som berättigar till stöd av egeninsatsen och som Sida gör en bedömning av, är om det EC-finansierade insatsen bidrar till genomförandet av CSO-strategin.

Det åligger den ansökande organisationen att motivera HUR den EC-finansierade insatsen ligger i linje med strategin och bidrar till dess genomförande.

A.3 Ansökan och rapportering

Instruktionen 5.1

"Sidas avtalspart är i dessa fall ramorganisationen. Sida utgår i sin bedömning från Europeiska Kommissionens bedömning samt ansöknings- och rapporteringsformat."

För CSO utan eget ramavtal med Sida gäller samma principer för tilläggsansökan för bidrag till egeninsatsen för EC-finansierade insatser som Systemet med ramorganisationer och avtal om rambidrag, se Instruktionen paragraf 4.1. Ansökan ska ske via ramtillhörighet eller via Forum Syd om CSO saknar naturlig koppling till någon annan ramorganisation.

Ramorganisationen ska inlämna en tilläggsansökan för bidrag till egeninsatsen för EC-finansierade insatser till ansvarig handläggare på Sida. Detta kan ske löpande i förhållande till avtalet mellan Sida och ramorganisationen.

Riktlinjer för ansökningsunderlag, se Instruktionen paragraf 8.1.3.

Observera att underlag som styrker ett positivt besked/indikation från Europeiska Kommissionen om bidrag till insatsen ska ha inkommit organisationen vid tillfället för tilläggsansökan till Sida. Sida ser det som önskvärt, att då ramorganisationen fått besked från Kommissionen att inlämna fullständig ansökan, informera ansvarig handläggare på Sida. Detta för att Sida på bästa sätt ska kunna planera anslagsutnyttjandet.

Sidas ambition är att bereda tilläggsansökan så skyndsamt som möjligt. Sida gör ett tilläggsbeslut och tilläggsavtal till pågående avtal om rambidrag. Tilläggsavtalet kan dock komma att sträcka sig över en längre tidsperiod än pågående avtal om rambidrag beroende på den EC-

finansierade insatsens löptid. Då Sida ingår nytt avtal om rambidrag med ramorganisationen rivs tilläggsavtalet upp och inkluderas i det nya avtalet med organisationen.

Riktlinjer för rapportering, se Instruktionen paragraf 8.2.4.

B. Förtydligande till Sidas instruktion för bidrag till svenska civilsamhällsorganisationers informations- och kommunikationsarbete i Sverige, Juni 2010

B.1 Möjligt bidrag till egeninsatsen för beviljat bidrag för EC-finansierade informations- och kommunikationsinsatser

Instruktion 5.1

"Sida kan ge bidrag till egeninsatsen till ramorganisation eller svensk CSO utan tillhörighet till ramorganisation, som av Europeiska Kommissionen erhåller finansiering för informations- och kommunikationsinsatser."

Sida kan om medelstillgången inom anslaget tillåter, finansiera mer än 10 % av EC krävd egeninsats från organisationen.

Exempel: EC beviljar stöd till 75 % av kostnaden för insatsen och kräver en egeninsats av organisationen om 25 %.

Sida har beslutat att bidra till hela egeninsatsen. Men nivån för stöd till egeninsatsen beslutas per budgetår beroende på en bedömning av det finansiella utrymmet.

Sida budgeterar inom anslaget för bidrag till den kompletterande egeninsatsen men kan aldrig garantera ansökande organisationer stöd, utan beslutar vid varje enskilt fall om det ryms inom budget. Att införa en specifik fond eller "pott" för bidrag till egeninsatsen inom anslaget är inte möjligt.

Observera att det kompletterande stödet till egeninsats är stöd till ansökande svensk organisations egeninsats i enlighet med målen i regeringens strategi som styr anslagsposten. Sida kan INTE bidra till andra organisationers egeninsatser som den svenska organisationen t ex ingått partnerskap med i en EC-finansierad insats, så som exempelvis organisationer från andra EU-medlemsstater eller syd/öst-organisationer.

B.2 EC finansierad informations- och kommunikationsinsatser

Bidrag till egeninsatsen avser främst beviljad finansiering av informations- och kommunikationsinsatser inom Kommissionens Non State Actors & Local Authorities-program, mål 2 - *Development Education and*

Awareness Raising (DEAR), samt mål 3 – Coordination, communication and networking (CCN).

B.3 Ansökan och rapportering

Instruktionen 5.1

"Sidas avtalspart är i dessa fall den svenska organisationen. Sida utgår i sin bedömning från Europeiska Kommissionens bedömning samt ansöknings- och rapporteringsformat."

För CSO utan eget ramavtal med Sida gäller samma principer för tilläggsansökan för bidrag till egeninsatsen för EC-finansierade insatser som System för behörighet att söka bidrag, se Instruktionen paragraf 4.1. Ansökan ska ske via ramtillhörighet men om svensk organisation (inklusive nya aktörer) saknar naturlig koppling till någon ramorganisation kan ansökan om bidrag skickas direkt till Sida.

Riktlinjer för ansökan, se Instruktionen paragraf 8.1.3

Riktlinjer för rapportering, se Instruktionen paragraf 8.2.4

I övrigt samma samma praxis som under A.3 ovan.