



# Code of conduct for Dansk Tennis Forbunds bestyrelse

Maj 2016

Dansk Tennis Forbunds bestyrelse har den 31. maj 2016 vedtaget nedenstående regler som appendiks til DTF-bestyrelsens forretningsorden. Reglerne meddeles forbundets medlemmer ved førstkommande generalforsamling i forbundet.

### **1. Åbenhed i bestyrelsesarbejdet**

Bestyrelsen sikrer åbenhed og gennemsigtighed i bestyrelsesarbejdet, hvor bestyrelsesbeslutninger som minimum løbende kommunikerer til medlemskredsen.

- Ved at lægge dagsordener og referater fra bestyrelsesmøder på DTF's hjemmeside.
- Ved gennem både nyhedsbreve og nyheder på hjemmesiden at kommunikere væsentlige beslutninger.
- Ved at lægge bestyrelsens "code of conduct" på DTF's hjemmeside.

### **2. Åbenhed i økonomisk forvaltning**

Der skal være åbenhed og gennemsuelighed i forbundets økonomiske forvaltning og i regnskabsafleggelsen, herunder skal ansvaret herfor være forankret i bestyrelsen, og budgetter og regnskaber skal være offentligt tilgængelige.

- Budget for indeværende år og regnskaber (historiske) skal være tilgængelige på forbundets hjemmeside.
- Budget skal være fastlagt og vedtaget inden regnskabsårets start, således at væsentlige afvigelser løbende kan identificeres, og bestyrelsen kan adviseres herom og tage forholdsregler herfor.
- Der skal være en klar struktur for de samlede indtægter og udgifter (kontoplan).
- Bestyrelsen skal som minimum kvartalsvis have økonomi som et punkt på dagsordenen for at sikre bestyrelsens ansvarlige opfølgning på regnskaber.
- Bestyrelsen skal en gang årligt have budgettet til drøftelse på et bestyrelsesmøde, så dette i fællesskab drøftes og dermed bliver hele bestyrelsens ansvar.

### **3. Åbenhed i økonomisk forvaltning over for DIF**

Bestyrelsen sørger for, at DIF på anmodning kan få alle oplysninger om forbundets økonomiske forhold, og i visse situationer skal bestyrelsen informere DIF om økonomiske forhold.

- Forbundet skal f.eks. levere oplysninger som DIF kan bruge i forbundsanalysen.
- Forbundet skal årligt aflevere godkendt og underskrevet årsregnskab samt underskrevet revisionsprotokollat til DIF senest 6 måneder efter regnskabsårets afslutning.
- Bliver forbundet og/eller forbundets revisor opmærksom på lovovertrædelser eller tilsidesættelser af forskrifter af væsentlig betydning for midlernes forvaltning, påhviler det forbundet og/eller revisor straks at give DIF besked herom.
- Kommer forbundet i økonomiske vanskeligheder, er det vigtigt at orientere DIF herom snarest muligt med henblik på rådgivning

### **4. Regnskabs- og revisionsinstruks**

Bestyrelsen skal sikre, at forbundet følger bestemmelserne i Kulturministeriet til enhver tid gældende regnskabs- og revisionsinstruks (p.t. bekendtgørelse nr. 924 af 28. september 2005).

- DIF meddeler løbende specialforbundene, når der sker ændringer i denne.
- Forbundene får ved deltagelse på sekretariatsledermøder opdateret viden om overholdelse, idet det endelige ansvar herfor alene beror hos forbundene.
- Det samme gælder i forhold til bogføringsloven.
- Alle skattepligtige indkomster skal oplyses.

## **5. Strategisk fundament**

Bestyrelsen tilser, at der med passende mellemrum drøftes og vedtages Idegrundlag samt Politik, Mål og Strategier (Strategisk Fundament).

- Forbundet skal have et klart formuleret strategisk fundament, som knytter sig til forbundets formål.
- Endvidere bør forbundet også have dokumenter, der præciserer det nærmere arbejde i forbundets politikker, mål og strategier for de forskellige områder.
- For politikker, mål og strategierne skal der udarbejdes økonomiske årlige budgetter, og disse skal implementeres i den løbende regnskabsrapportering.
- Bestyrelsen mødes med administrationsrepræsentanter for de enkelte områder – en gang årligt ved årets slutning – med henblik på at evaluere samt fastlægge fremtidige målsætninger i forbindelse med forbundets rullende politikker, mål og strategier.
- Bestyrelsen og hele administrationen skal hvert andet år mødes til et bestyrelses- og medarbejderseminar.

## **6. Sammenfald af interesser/inhabilitet**

Den samme person må ikke bestride både en bestyrelsespost i forbundet og/eller en union under Dansk Tennis Forbund og være ansat som medarbejder i forbundet. Anden form for interessesammenfald skal som minimum oplyses og i videst muligt omfang undgås.

Bestyrelsesmedlemmer oplyser, om de har andre poster, hvor der kan være sammenfald af interesser.

Bestyrelsen skal være opmærksom på, at bestemmelsen også omfatter nærtstående (ægtefæller), hvor der altså kan være risiko for interessesammenfald.

## **7. Kontrolfunktioner over for bestyrelsen**

Bestyrelsen er ansvarlig for, at DTF's Generalforsamling får optimal mulighed for at udføre sine kontrolfunktioner over for bestyrelsen.

Der er åbenhed om bestyrelsens kommende møder.

Bestyrelsens forretningsorden med tilhørende appendikser i form af:

- Etisk kodeks – ”code of conduct” for DTF's bestyrelse

- Retningslinjer for refundering af afholdte udgifter for DTF's bestyrelsesmedlemmer skal være offentligt tilgængelig eller sendes ved ønske herom.

Bestyrelsens beslutninger foreligger altid skriftligt, så de kan dokumenteres – enten i form af bestyrelsesmødereferater eller e-mail-korrespondance.

Generalforsamlingen skal vælge en intern revision, som i samarbejde med ekstern revision forestår revision af regnskab og bilag.

### **8. Forpligtelser over for DIF mht. mødedeltagelse**

Bestyrelsen sikrer, at forbundet er til stede på DIF's repræsentantskabsmøder dvs. årsmøder og budgetmøder, medmindre helt særlige grunde forhindrer dette.

Når DIF sender indkaldelse meddeles, hvis man på ingen måde kan deltage, og forbundet bør i stedet som minimum deltage i sekretariatsledermødet op til repræsentantskabsmødet. Såfremt et forbund udebliver fra 2 møder i træk, kontakter DIF forbundet med henblik på et møde.

### **9. Efterlevelse af DIF's love**

Bestyrelsen sikrer, at forbundet overholder alle ovenstående bestemmelser og regler i øvrigt i henhold til Danmarks Idræts-Forbunds love for dermed at sikre tillid til dansk idræt og den frivillige foreningsverdens troværdighed.

DIF stiller en vurdering til rådighed ved indførelse af regler, hvor forbundets bestyrelse måtte være i tvivl.

DIF kan til enhver tid efterprøve forbundets regler af hensyn til at sikre overensstemmelse med DIF's regler og gældende lovgivning generelt