

Bestyrelsen

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

REFERAT CBS BESTYRELSESMØDE 3. MARTS 2016

Tilstede: Formand Karsten Dybvad, Lisbet Thyge Frandsen, Andreas Gjede, Arvid Hallén, Alfred Josefsen, David Lando, Kristian Mols Rasmussen, Jakob Ravn og Mette Vestergaard.

Afbud: Mette Morsing og Michael Rasmussen.

Direktionen: Rektor Per Holten-Andersen, forskningsdekan Peter Møllgaard, uddannelsesdekan Jan Molin, og universitetsdirektør Peter Jonasson Pedersen.

Sekretariat: Anders Jonas Rønn Pedersen og Martin Kramer-Jørgensen.

1. Godkendelse af dagsorden og referater – beslutning

a. Godkendelse af dagsorden

Formanden gjorde opmærksom på at bestyrelsens møde d. 27. april vil blive tilrettelagt som to timers møde og to timers introduktionsseminar. Såfremt bestyrelsesmedlemmerne har ønsker til emner, de ønsker belyst ved seminaret, er de velkomne til at skrive til bestyrelsens sekretær.

Formanden foreslog, at det eftersendte nye punkt om PorcelænsHAVEN blev behandlet til sidst på mødet, og at punktet blev behandlet fortroligt af hensyn til forhandlinger med tredjepart.

Med dette godkendte bestyrelsen dagsordenen.

b. Godkendelse af referater

Bestyrelsen godkendte referatet fra bestyrelsesmødet d. 15. december 2015, og underskrev det på mødet.

2. Årsrapport 2015 og revision – beslutning

Institutionsrevisor, EY, ved Partner Eskild N. Jakobsen og Manager Martin Bakkegaard deltog i dette punkt. Rigsrevisionen ved Rigsrevisor Lone Strøm og kontorchef Tina Møllerup Laigaard deltog ligeledes i punktet.

a. Årsresultat 2015 og godkendelse af årsrapport 2015

Side 1 / 8

Universitetsdirektøren redegjorde kort for årets resultat. Resultatet blev et overskud på 15 mio. kr., hvilket er en væsentlig forbedring ift. både primobudgettet (-35 mio. kr.) og Q3-budgetopfølgningen (-14 mio. kr.). Overordnet skyldes resultatforbedringen, at CBS har haft markant flere indtægter end forventet, svarende til 52 mio. kr. Udgifterne er kun øget med 3 mio. kr. Størstedelen af indtægtsforbedringerne har dog karakter af engangsindtægter, herunder mest markant at CBS i december 2015 modtog et ekstraordinært statsligt tilskud vedr. finansåret 2015 på 22 mio. kr., hvoraf 20 mio. kr. gives som basismidler til forskning.

Derudover har CBS modtaget 29 mio. kr. mere i taxametertilskud end forventet. Dette skyldes primært, at de studerende har haft en hurtigere gennemførelse end forventet, hvorved en del af STÅ-produktionen er blevet fremrykket fra kommende år til det aktuelle år, samt at CBS har opfyldt årets fremdriftsmål ift. at opnå fremdriftsbonus. Den forbedrede gennemførelsetid er i relevant omfang indarbejdet i økonomisk balance 2019.

Endelig er indtægterne fra betalingsuddannelserne øget med 9 mio. kr.

Bestyrelsen godkendte årets resultat og konkluderede, at resultatforbedringen var positiv, men pointerede samtidig, at da de øgede indtægter i året primært stammer fra en ekstraordinær statsbevilling og fremrykkede STÅ-indtægter medvirker de ikke til at løse CBS' langsigtede økonomiske udfordring. CBS er dermed stadig i den situation, at der skal findes permanente indtægtsforbedringer eller udgiftsreduktioner for ca. 30 mio. kr. frem mod 2019.

I forhold til årets målopfyldelse i udviklingskontrakt 2015-2017 kommenterede bestyrelsen, at fremdriftsreformen må forventes at påvirke målopfyldelsen negativt de kommende år for de to mål om udvekslingsophold og dimittendledighed. Bestyrelsen tog i øvrigt notatet om målopfyldelse til efterretning.

Universitetsdirektøren takkede institutionsrevisor for et godt samarbejde.

b. Institutionsrevisors tilbagemelding vedr. udført revision

Eskild N. Jakobsen og Martin Bakkegaard gennemgik årets revision og revisionsprotokollatet og konstaterede indledningsvis, at revisionsforløbet havde været godt og effektivt og var præget af et godt samarbejde med både CBS og Rigsrevisionen.

Institutionsrevisors overordnede konklusioner på den udførte revision var:

- at årsrapporten kunne påføres en revisionspåtegning uden forbehold og kritiske bemærkninger
- at CBS udviste en forsvarlig administration af offentlige midler
- at revisionen i øvrigt ikke havde givet anledning til væsentlige kritiske bemærkninger i protokollen
- at den regnskabsmæssige behandling af årets hensættelser vurderes forsvarlig

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 2 / 8

Institutionsrevisor pegede i øvrigt på to konkrete forhold fra revisionen:

- en mindre revisionsdifference på 780.000 kr., der skyldtes manglende periodisering/videreførsel, udgjorde ikke et væsentligt forhold og havde således ingen virkning på konklusionen af den udførte revision.
- ift IT-kontroller havde revisionen bemærket tilfælde af manglende personadskilt godkendelse af karakterindtastninger i STADS. EY erklærede sig tilfreds med den handlingsplan for at rette op på dette forhold, som ledelsen havde igangsat.

c. Rigsrevisionens tilbagemelding vedr. udført revision

Tina Møllerup Laigaard gennemgik Rigsrevisionens afrapportering. Rigsrevisionen havde i deres revision af årsregnskabet støttet sig op ad institutionsrevisors udførte arbejde og arbejdsnotater. Rigsrevisionen havde fremsendt en afrapportering til bestyrelsen uden kritiske bemærkninger og erklærede sig enige i institutionsrevisors konklusioner. Rigsrevisionen havde også konstateret, at årsrapporten i relevant omfang lever op til de statslige krav og vejledninger på området. Rigsrevisionen fremhævede særligt, at

- CBS havde etableret et yderligere likviditetsberedskab ved optagelse af realkreditlån
- CBS i 2015 havde begyndt arbejdet med en ny økonomisk rammeplan, der skal sikre balance i økonomien frem mod 2019
- CBS forventer at opnå fuld national institutionsakkreditering i 2016

Rigsrevisionen henlede også opmærksomheden på afsluttede og igangværende undersøgelser i sektoren som også involverede CBS:

- Rigsrevisionens analyse af indkøb på de videregående uddannelsesinstitutioner (august 2015)
- Temarevision om universiteternes investering i anden virksomhed (igangværende)
- Kortlægning af udbetaling af store engangsvederlag på universiteterne (igangværende)

Bestyrelsen tog revisionsprotokollen og Rigsrevisionens afrapportering til efterretning og underskrev protokollen og årsrapporten.

3. Besøg af Rigsrevisor - drøftelse

Rigsrevisionen ved Rigsrevisor Lone Strøm og kontorchef Tina Møllerup Laigaard deltog i dette punkt. Institutionsrevisor, EY, ved Partner Eskild N. Jakobsen og Manager Martin Bakkegaard deltog ligeledes i punktet.

Formanden bød velkommen til og gav ordet til Rigsrevisor Lone Strøm.

Rigsrevisor indledte sin præsentation med at forklare, at baggrunden og formålet med hendes besøg var at klarlægge Rigsrevisionens rolle i den offentlige revision af de videregående uddannelsesinstitutioner.

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 3 / 8

Rigsrevisor forklarede i sin præsentation og den efterfølgende drøftelse med bestyrelsen blandt andet, at:

- Rigsrevisionen er Folketingets revision, og er som sådan under politisk ledelse af statsrevisorerne, der er udnævnt af Folketinget
- Rigsrevisionen afdækker ikke kun økonomiske risici i deres revision, men også politiske risici
- De økonomiske og politiske risici afdækkes primært gennem Rigsrevisionens tematiske undersøgelser – den årlige finansielle revision er udlagt til institutionsrevisor som Rigsrevisionen samarbejder med om samme
- Rigsrevisionen er i en position, hvor de kan undersøge og revidere på tværs af alle statens institutioner, og kan følge hvorledes de statslige bevillinger udmøntes helt ud til borgerniveau
- Det er således Rigsrevisors forhåbning, at Rigsrevisionens tematiske undersøgelser anvendes proaktivt på institutionerne til at udlede god praksis fra andre institutioner
- Foranlediget af spørgsmål fra bestyrelsen var det Rigsrevisors vurdering, at der herskede en god forvaltningskultur på CBS, hvor den generelle administration udføres ansvarligt og kompetent, og der bliver reageret og handlet på den kritik, der en gang i mellem bliver rejst.
- Foranlediget af spørgsmål fra bestyrelsen oplyste Rigsrevisor, at Rigsrevisionen gerne påtager sig en rådgivende rolle – om end at dette kun kan foregå indenfor de rammer som sættes af statsrevisorerne.

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 4 / 8

Bestyrelsen takkede for præsentationen og den efterfølgende drøftelse og tog i øvrigt Rigsrevisors præsentation til efterretning.

4. Det politiske landskab – drøftelse

Formanden indledte punktet med at konstatere, at siden udsendelsen af bestyrelsesmaterialet havde sektoren fået ny minister i form af tidligere uddannelsesminister og senere udviklingsminister Ulla Tørnæs fra Venstre. Formanden kommenterede, at den nye minister havde bekræftet deltagelse i CBS' årsfest d. 18. marts, og at hun vil blive inviteret til at besøge bestyrelsens strategiseminar i efteråret 2016 – på samme måde som den tidligere minister besøgte bestyrelsens seminar i 2015.

Bestyrelsen bad daglig ledelse og formanden om at have fuld fokus på relationsopbygning til den nye minister.

a. Tillæg til udviklingskontrakt 2015-2017

Formanden kunne oplyse, at CBS endnu ikke har modtaget reaktion på det indsendte udkast til tillæg til udviklingskontrakten vedr. det nye mål om "Øget regionalt vidensamarbejde". Ifølge styrelsens oprindelige tidsplan vil der i løbet af februar-marts være dialog om udkastet med henblik på underskrivelse af tillægget i løbet af marts. Det var formandens vurdering, at der på grund af ministerskiftet kunne ske forsinkelser i den oprindelige tidsplan.

Bestyrelsen tog formandens orientering til efterretning.

b. Nyt bevillingssystem for de videregående uddannelser

Formanden bad rektor opdatere bestyrelsen vedr. regeringens planer om den bebudede bevillingsreform.

Rektor kunne kort fortælle, at udover det høringsbidrag CBS havde indsendt, og som var udsendt til bestyrelsen, havde han og universitetsdirektøren deltaget i et dialogmøde for sektoren i starten af februar.

Overordnet kunne rektor fortælle, at sektoren på nuværende tidspunkt ikke ved meget om retningen for regeringens overvejelser om et nyt bevillingssystem, udover det sparsomme, der er udmeldt officielt, dvs. at et nyt bevillingssystem skal understøtte; uddannelseskvalitet, arbejdsmarkedsrelevans og ”adgang til gode uddannelser i hele Danmark”. Arbejdet foregår i en tværministeriel arbejdsgruppe. Universiteterne og de øvrige uddannelsesinstitutioner m.fl. er repræsenteret i en teknisk referencegruppe. Universiteternes indspil til processen foregår fremadrettet således via referencegruppen, som universiteternes direktører følger tæt og er repræsenteret i.

Rektor udtrykte bekymring for, at ministerskiftet kunne forsinke processen med udarbejdelse af et nyt uddannelsesbevillingssystem – særligt henset til det faktum, at CBS i dag modtager 62 pct. af sine bevillinger til uddannelse, hvorfor det er af største vigtighed for CBS, at der så hurtigt som muligt skabes klarhed om CBS’ fremtidige uddannelsesbevillinger.

5. Kontakttimer – beslutning

Formanden gav ordet til rektor, der kunne fortælle, at daglig ledelse havde testet og beregnet det udkast til formulering af hensigtserklæring som blev udkommet af forrige møde i bestyrelsen. På baggrund af dette indstiller daglig ledelse, at bestyrelsen vedtager den fremlagte hensigtserklæring, der er identisk med den formulering, der fremgår af referatet af bestyrelsesmødet d. 15. december 2015.

Det blev fremført af internt valgt VIP-medlem, at det som organisationen er mest uforstående overfor ift. hensigtserklæringen er den tilsyneladende nedprioritering af vejledningsopgaver, samt undervisningskoordination og –tilrettelæggelse (som varetages af faste VIP).

Formanden replicerede, at hensigtserklæringen ikke skal ses som nedprioritering af disse aktiviteter, men skal ses i forhold til, at bestyrelsen tidligere havde fået forelagt nogle opgørelser over netop kontakttimer som efter bestyrelsens anskuelse lå på et for lavt niveau.

Bestyrelsens vedtog den fremlagte hensigtserklæring.

6. Rapport fra Akademisk Råd – drøftelse

Formanden bød velkommen til repræsentanterne for Akademisk Råd: Keld Laursen, Niels Åkerstrøm Andersen, Marie Louise Mors og Sebastian Vincent Szabad.

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 5 / 8

Keld Laursen pointerede at de fire repræsentanter optrådte på vegne af hele akademisk råd og præsenterede hovedpunkterne i Akademisk Råds årlige rapport til bestyrelsen, der var følgende:

1. Fastholdelse og rekruttering af yngre forskere
2. Tiltrækning af eksterne forskningsmidler: ønske om større fokus på at fastholde den forskningsmæssige og brede samfundsmæssige værdi ved forskellige typer af eksternt finansieret forskning
3. Forskningsbaseret undervisning er mere end kontakttimer, bl.a. koordinering, vejledning og ledelse. Grundet CBS' forretningsmodel og finansieringsvilkår er der også et stort træk på de faste VIPs ressourcer til at sikre koordinering og ledelse af den forskningsbaserede undervisning.

Herefter drøftede bestyrelsen afrapporteringen med medlemmerne af akademisk råd. Drøftelserne var især fokuseret på følgende emner:

- Hvorledes kan CBS blive bedre til at fastholde særligt adjunkt-niveauet af forskertalenter, hvor der i øvrigt er særligt mange kvindelige forskertalenter, og samtidig sikre plads til rekruttering af nye talenter?
- Hvorledes kan det sikres, at jagten på eksterne forskningsmidler ikke medfører faldende akademisk og samfundsmæssig impact i de eksternt finansierede forskningsprojekter?
- Hvordan håndteres dilemmaet mellem forskernes ønske om at levere både højt kvalificeret undervisning og højt kvalificeret forskning, når den internationale meritering af forskere, stadig lægger størst vægt på forskning og publicering?

Efter drøftelsen takkede bestyrelsen for afrapporteringen og drøftelsen. Bestyrelsen fandt, at drøftelserne gav et godt indblik i organisationens akademiske maskineri og gav et godt indblik i de udfordringer og dilemmaer, der præger CBS og universitetsverdenen generelt i disse år. Bestyrelsen gjorde det samtidig klart, at bestyrelsen ikke kun kan orientere sig mod en ren akademisk kontekst, men i høj grad også har en politisk kontekst at forholde sig til, og at opgaven for bestyrelse, daglig ledelse og organisationen er at finde muligheder og løsninger i en virkelighed med konfliktende politisk fastsatte krav og rammebetingelser, og så den udvikling og retning vi ønsker for CBS.

7. Meddelelser fra formand og direktion, samt eventuelt

Mundtlige orienteringer:

Rektor gjorde opmærksom på, at ledelsen planlægger et seminar d. 6. juni, hvor eksterne interessenter inviteres til at kommentere på CBS' igangværende strategirevision. Bestyrelsen vil modtage invitation til seminaret senere.

Rektor fortalte om, hvorledes sagen om krænkende adfærd ved rustursaktiviteter var landet, hvad CBS havde sat i værk for at forhindre gentagelser, og hvilke reaktioner sagen havde afstedkommet.

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 6 / 8

Endelig orienterede rektor bestyrelsen om, at CBS snarligt ville offentliggøre stillingsopslag vedr. rekruttering af en direktør for CBS Erhverv – en ny enhed (omorganisering af eksisterende enheder), der skal fremme CBS' samarbejde med omverdenen, herunder erjervsliv og organisationer.

De studerende i bestyrelsen gjorde opmærksom på at fundraisingen til et studenterhus på den gamle Frederiksberg Politigård var tæt på at være i mål. Bestyrelsen lykønskede de studerende med indsatsen, og udtrykte ønske om at besøge Politigården ved et kommende møde.

Skriftlige orienteringer:

Bestyrelsen tog de skriftlige orienteringer til underretning

8. Bestyrelsens egen tid

Daglig ledelse forlod mødet.

Der tages ikke referat af bestyrelsens drøftelser under dette punkt.

Kommende møder:

Onsdag d. 27. april 2016 kl 13-17

Mandag d. 27. juni 2016 kl 13-17

Onsdag d. 31. august 2016 kl 13-17

Onsdag d. 12. oktober kl 12 til torsdag d. 13. oktober kl 13, bestyrelsesseminar 2016

Torsdag d. 15. december 2016 kl 13-17

7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 7 / 8

Godkendt af:

Karsten Dybvad, formand

Lisbet Thyge Frandsen

Andreas Gjede

Arvid Hallén

Alfred Josefsen

David Lando

Kristian Mols Rasmussen

Jakob Ravn

Mette Vestergaard

Set af:

Mette Morsing

Michael Rasmussen



7. marts 2016

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 8 / 8

