

Bestyrelsen

7. marts 2018

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

REFERAT CBS BESTYRELSESMØDE 5. MARTS 2018

Tilstede: Formand Karsten Dybvad, næstformand Lisbet Thyge Frandsen, Ida Boe, Arvid Hallén, Alfred Josefsen, David Lando, Mette Morsing, Thomas Skinnerup Philipsen, Michael Rasmussen og Jakob Ravn.

Afbud: Mette Vestergaard.

Direktionen: Rektor Per Holten-Andersen, forskningsdekan Søren Hvidkjær, universitetsdirektør Kirsten Winther Jørgensen.

Wilbert van der Meer deltog som stedfortræder for kommende uddannelsesdekan Gregor Halff.

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

Gæster: Institutionsrevisor, Deloitte, ved Lars Hillebrand og Erik Lyng Skovgaard Jensen, deltog i punkt 2. Keld Laursen og Louise Mors fra Akademisk Råd deltog i punkt 6.

1. Godkendelse af dagsorden og referater – beslutning

a. Godkendelse af dagsorden

Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

b. Godkendelse af referater

Bestyrelsen godkendte referatet fra bestyrelsesmødet d. 14. december 2017, og underskrev det på mødet.

2. Årsrapport 2017 og revision – beslutning

Institutionsrevisor, Deloitte, ved Lars Hillebrand og Erik Lyng Skovgaard Jensen, deltog i dette punkt.

a. Årsresultat 2017

Universitetsdirektøren redegjorde kort for årets resultat som direktionen finder tilfredsstillende. I forhold til sidste år er de samlede indtægter faldet med 15 mio. kr., og de samlede omkostninger er steget med 4 mio. kr. Årets resultat blev et overskud på 26 mio. kr. (45 mio. kr. i 2016), hvilket betyder at egenkapitalen nu er på 299 mio. kr. I forhold til

Side 1 / 6

budgetopfølgningen på decembermødet er resultatet forbedret med 11 mio. kr., hvilket skyldes at CBS modtog ekstrabevillinger i slutningen af året.

I forhold til 2016 oplevede CBS i 2017 en indtægtsnedgang i uddannelsesbevillingen på 11 mio. kr. STÅ indtægten var således 23 mio. kr. lavere end i 2016, hvilket var forventet - dels på grund omprioriteringsbidraget, der reducerer uddannelsesbevillingerne med 2 pct. årligt, og dels fordi 2016 var et år med ekstraordinær høj STÅ indtægt (på grund fremdriftsreformen og det deraf følgende meget høje antal dimittender). På den anden side modtog CBS 13 mio. kr. mere end forventet fra færdiggørelsesbonus, hvilket skyldes, at CBS som forventet når målet for gennemsnitlig studietid fuldt ud, men samtidig blev det sidst på året klart, at CBS også har performeret bedre end gennemsnittet i sektoren, og at CBS dermed har fået en større andel af puljen til færdiggørelsesbonus.

Da CBS ikke som de foregående to år modtog en ekstra basisforskningsbevilling på 20 mio. kr. falder indtægterne fra basisforskningsmidler. Faldet er dog mindre end 20 mio. kr. blandt andet fordi CBS har modtaget godt 6 mio. kr. ekstra fra den del af basisforskningsmidlerne, der fordeles efter performance-kriterier, og at CBS – i lighed med de øvrige universiteter – i slutningen af året modtog knap 4 mio. kr. til forskning i Big Data.

Indtægterne for betalingsstuderende er steget med 6 mio. kr., primært i form af indtægter for deltidsuddannelsen i revision (cand.merc.aud. på deltid).

Indtægterne fra eksternt finansieret forskning stiger kun med 1 mio. kr., hvilket er et stykke fra budgetmålet og målet i udviklingskontrakten. I den forbindelse nævnte universitetsdirektøren, at CBS i dag får en væsentlig højere andel af bevillinger til eksternt finansieret forskning fra private fonde, der ikke giver overhead, end tidligere. Og det kan derfor noteres at forskningsaktiviteten på eksternt finansieret projekter er steget mere end den ene million tilsiger.

På omkostningssiden ligger lønomkostningerne 10 mio. kr. lavere end 2016. Det er blandt andet en konsekvens af spareplanen fra 2014/2015 (fratrædelser med effekt i 2017), samt at rekrutteringstakten for VIP har været langsommere end forventet. Som en konsekvens af sidstnævnte er VIP budgetmodellen blevet revideret og direktionen har indført en ny model for allokering af VIP-stillinger, der bygger på flerårsallokering.

Driftsomkostningerne ligger 13 mio. kr. over niveauet i 2016. Det skyldes først og fremmest tre forhold. Markeringen af CBS' hundredeårs jubilæum, hvor der blev afholdt en række, fortrinsvist faglige arrangementer, højere aktivitetsniveau på institutterne, herunder konferencedeltagelse og rejseaktivitet, samt fremrykning af investeringer i IT og bygningsvedligehold.

Bestyrelsen godkendte årets resultat.

7. marts 2018

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 2 / 6

b. Institutionsrevisors tilbagemelding vedr. udført revision og godkendelse af årsrapport 2017

Lars Hillebrand og Erik Lynge Skovgaard Jensen gennemgik årets revision og revisionsprotokollatet og konstaterede indledningsvis, at revisionsforløbet havde været godt og effektivt og var præget af et godt samarbejde med CBS.

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 forretningsgange og kontroller var betryggende
- at indkøb generelt blev forvaltet sparsommeligt og forsvarligt
- at revisionen i øvrigt ikke havde givet anledning til væsentlige kritiske bemærkninger i protokollen

Institutionsrevisor kunne desuden fortælle, at revisionen var udført ud fra et væsentlighedsniveau på 20 mio. kr., at der i protokollen var enkelte markeringer og anbefalinger. Disse drejede sig om:

- Kontroller på IT-området: anbefalinger til styrket overvågning af rettighedstildelingen
- Styring af offentlige indkøb: rapportering og opfølgning utilstrækkelig i 2017, men planer for 2018 er fornuftige

Direktion og sekretariat forlod herefter mødet, således at revisionen blandt andet kunne spørge bestyrelsen om evt. kendskab til besvigelser.

Bestyrelsen godkendte tiltrædelsesprotokollat, revisionsprotokollat og årsrapport og underskrev dem på mødet.

Bestyrelsen bad daglig ledelse udarbejde en proces for udarbejdelsen af årsrapport 2018, der gav bestyrelsen mulighed for at kommentere på emner (synopsis) og endelig tekst inden revisionen.

3. CBS' økonomi – beslutning

a. Opdateret flerårsbudget 2019-2021 (baseret på finanslov 2018)

Universitetsdirektøren indledte med at forklare, at det havde været nødvendigt at opdatere flerårsbudgettet (godkendt af bestyrelsen december 2017) efter finansloven blev vedtaget sent i december i 2017. Det skyldes først og fremmest to forhold. For det første blev CBS' andel af puljen til ekstra basisforsknings midler 25 mio. kr. større end antaget i 2019 og frem, og for det andet er forhøjelsen af taksameterløftet til HUM/SAMF ikke videreført i finanslovens budgetoverslagsår fra 2020. Der var derfor udarbejdet et flerårsbudget med scenarier, der tog højde for at taksameterløftet ikke blev videreført fra 2020.

I den efterfølgende drøftelse af flerårsbudgettet pointerede direktionen:

- at de vurderede risikoen for, at taksameterløftet ikke blev videreført som meget lav
- at finansloven ikke gav anledning til at ændre i budget 2018, herunder planerne for rekruttering af nye VIP gennem brug af

7. marts 2018

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 3 / 6

egenkapital. Det nuværende niveau af egenkapital giver mulighed for at afvente yderligere information om taksameterløftet, herunder finanslovsforslaget for 2019.

Bestyrelsen godkendte flerårsbudgettet.

b. Status på investeringspuljen, samt Eksternt finansieret forskning

Bestyrelsen tog orienteringerne til efterretning.

4. CBS' vedtægt – beslutning

Rektor indledte med at fortælle, at CBS havde modtaget kommentarer fra styrelsen til et foreløbigt udkast til vedtægt. Styrelsen fremførte særligt to forhold:

1. Styrelsen kan ikke godkende en udvidelse af CBS' formålsparagraf
2. Styrelsen fremførte at regler om brug af bygninger falder udenfor vedtægten, og ville derfor gerne høre nærmere om årsagen til, at bestyrelsen skal godkende ændringer af brugen af bygningen på Howitzvej 30 (Student Innovation House).

Bestyrelsesformanden supplerede med, at den foreløbige melding fra styrelsen peger på at den model for nedsættelse af indstillings- og udpegningsorganer som bestyrelsen har valgt er inden for skiven og vil blive accepteret af styrelsen.

Bestyrelsesformanden oplyste, at der nu forestår en proces med formel godkendelse af vedtægten, hvorefter indstillings- og udpegningsorganerne skal etableres. Først derefter kan processen vedr. rekruttering af et nyt eksternt bestyrelsesmedlem til afløsning af Lisbet Thyge Frandsen sættes i gang.

Det blev foreslået, at bestyrelsen, når vedtægt mm. var på plads skulle have en drøftelse af bestyrelsens opgaver og rolle, herunder bestyrelsens rolle i relation til daglig ledelse. Bestyrelsesformanden kvitterede for forslaget og foreslog, at den drøftelse blev et emne på bestyrelsens seminar i efteråret.

Bestyrelsesformanden konkluderede

- at bestyrelsen godkendte de foreslåede ændringer i CBS' vedtægt, og
- at bestyrelsen gav direktionen og formandskab mandat til at håndtere evt. mindre ændringer i vedtægten

5. Strategisk rammekontrakt – orientering/drøftelse

Formanden indledte med at konstatere, at rammekontrakten som den forelå for bestyrelsen allerede var indsendt til styrelsen med henblik på forhandlingsmøde d. 9. marts. Bestyrelsen blev derfor opfordret til at komme med gode råd til formand og rektor forud for forhandlingsmødet.

Sekretariatet kunne oplyse, at den foreløbige tilbagemelding fra styrelsen var at målene er relevante og gode, og kontrakten er på det rigtige spor, men at der også er behov for at kontrakten bliver skarpere i forhold til at

7. marts 2018

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 4 / 6

beskrive udfordringer og ambitioner, samt den forandring som CBS ønsker at skabe i kontraktperioden.

Bestyrelsen udtrykte generelt opbakning til kontrakten, men fandt også at det var ærgerligt, at det ikke var muligt i kontrakten, via operationelle mål, at vise en bredere kvalitet i uformelle partnerskaber og publiceringskanaler, samt at knytte en tættere forbindelse mellem publicering og impact. Det blev fra de studerende fremført at handleplanen manglede ambitioner i forhold til feedback temaet.

Bestyrelsen tog materialet til efterretning. Formand og rektor vil orientere bestyrelsen om det videre forløb i forbindelse med at endelig kontrakt forventes fremlagt og godkendt på bestyrelsesmødet i juni.

6. Rapport fra Akademisk Råd – drøftelse

Formanden bød velkommen til repræsentanterne for Akademisk Råd: Keld Laursen og Louise Mors (Bent Meier Sørensen havde meldt afbud pga sygdom og Jeppe Ask Tofteskov havde meldt afbud pga undervisning).

Keld Laursen pointerede, at den fremlagte rapport, som var udarbejdet af de fire nævnte repræsentanter fra Akademisk Råd, repræsenterede fælles holdninger fra hele akademisk råd.

Keld Laursen præsenterede hovedpunkterne i Akademisk Råds årlige rapport til bestyrelsen, der var følgende:

1. At Akademisk Råd med tilfredshed havde konstateret, at direktionen havde opsøgt Rådet ift. en dialog om, og nærmere undersøgelse af, baggrunden for den relativt lave score i medarbejdertilfredshedsundersøgelsen 2016 ift. fx spørgsmål om VIP'ernes tillid til direktionen.
2. Behovet for en fortsat stærk forpligtelse til den internationaliseringsstrategi som CBS har forfulgt i de sidste 20 år – på trods af det aktuelle politiske klima. Fortsat internationalisering er en forudsætning for at fastholde og udvikle CBS' position som en førende europæisk business school.
3. Ønsket om en højere grad af fleksibilitet i forhold til den tid studerende har til rådighed til at udarbejde deres kandidatspeciale – som efter rådets opfattelse udgør den mest kritiske læringsaktivitet i løbet af et studieforløb.

Herefter drøftede bestyrelsen afrapporteringen med medlemmerne af akademisk råd. Fra drøftelserne kan fremhæves, at

- bestyrelsen for så vidt angår trivselsmålingen takkede rådet for tilbagemeldingen og den foreløbige sløjfe, der tilsyneladende var bundet i forhold til den proces, der efterfulgte trivselsmålingen.
- bestyrelsen bekræftede CBS' fortsatte engagement i forhold til internationaliseringsstrategien, men at bestyrelsen samtidig fremhævede at universiteternes internationaliseringsbestrebelse var under gevaldigt politisk pres, og der derfor var behov for at forskere, studerende og ledelser medvirkede til at fremhæve de positive aspekter af internationalisering.

7. marts 2018

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 5 / 6

- bestyrelsen fandt, at den afsatte tid til at gennemføre et kandidatspeciale ikke var urimelig, men at det var afgørende at CBS' havde administrative rutiner, der understøttede en god specialeproces, således at de studerende ikke oplevede uforskyldte forsinkelser i processen, samt at der var vide og klare muligheder for dispensationer og yderligere afleveringsforsøg.

Efter drøftelsen takkede bestyrelsen medlemmerne af Akademisk Råd for afrapporteringen og drøftelsen.

7. Meddelelser fra formand og direktion, samt eventuelt

Mundtlige orienteringer:

Rektor orienterede bestyrelsen om følgende emner:

- Regeringen har fremlagt lovforslag, der retter op på de uheldige regler vedr. bijob mm. for forskere fra lande udenfor EU
- Ministeriet har fokus på beskæftigelsessituationen for internationale dimittender fra universiteterne og fremkommer snart med en analyse, der kan afstedkomme politiske initiativer. Da CBS har mange internationale full-degree studerende har CBS lavet interne analyser vedr. internationale CBS-dimittender. Analyserne vil snarligt blive drøftet med relevante studieledere.
- Der er tiltagende sandsynlighed for, at universiteterne vil blive omfattet af en lockout af statsligt ansatte i forbindelse med de aktuelle overenskomstforhandlinger.
- Status på proces for Graduate Competency Profile, der blev drøftet på seneste bestyrelsesmøde
- Direktionen har besluttet at igangsætte en proces, der skal reducere antallet af institutter på CBS – primært for at opnå større kritisk masse i forskningsmiljøerne, samtidig med at CBS' brede forsknings- og uddannelsesprofil fastholdes. Proces vil snarest blive udmeldt til organisationen. Bestyrelsen vil blive holdt orienteret om forløbet.

Skriftlige orienteringer:

Bestyrelsen tog de skriftlige orienteringer til efterretning.

8. Bestyrelsens egen tid

Daglig ledelse forlod mødet.

Der tages ikke referat af bestyrelsens drøftelser under dette punkt.

Kommende møder:

Fredag d. 1. juni 2018 kl 12-17

Tirsdag d. 11. september 2018 kl 13-17

Torsdag d. 8. november kl 12 til fredag d. 9. november kl 12 (seminar)

Mandag d. 17. december 2018 kl 13-17

7. marts 2018

Copenhagen Business School
Ledelsessekretariatet
Kilevej 14
2000 Frederiksberg

Anders Jonas Rønn Pedersen

Side 6 / 6