

Referat fra møde i bestyrelsen den 26. april 2011

Fra bestyrelsen deltog: Johannes Due (formand), Ninna Würtzen (næstformand), Bjarne Andersen, Henrik Bjerregaard, Freja Brandhøj Hansen, Lars Nørby Johansen, Bodil Kjærsgaard og Birgitte Vedersø.

Afbud: C.C. Nielsen

Endvidere deltog: Rektor Jens Oddershede, konstitueret universitetsdirektør, prorektor Bjarne Graabech Sørensen, sekretariatschef Lone P. Iversen (referent).

Afdelingschef Yvan Pedersen og revisor Helle Wonge fra Rigsrevisionen, universitetsrevisorer Mikael Flohr Hansen og Per Nørgaard Sørensen, PwC samt økonomichef Anne-Grete Gad og chef-controller Jan Eckhoff deltog i behandlingen af dagsordenens punkt 3 og 4.

Dagsorden:

Åbne punkter

1. Bemærkninger til dagsordenen
2. Fremtidig humanistisk profil ved Campus Kolding
3. Årsrapport 2010 herunder afrapportering på målopfyldelsen for Udviklingskontrakt 2008 -2010 og Revisionsprotokollat
4. Løbende årsrevision i oktober 2010
5. Rapport om SDU, Tilsynsbesøg 2011
6. Nye uddannelser
7. Mødeplan for 2012
8. Eventuelt

Ad 1. Bemærkninger til dagsordenen

Johannes Due åbnede mødet og foreslog, at punkterne 3 og 4 blev behandlet under et. Det var der tilslutning til, og der var ikke andre bemærkninger til dagsordenen.

Ad 2. Fremtidig humanistisk profil ved Campus Kolding

Johannes Due bød velkommen til dekan Flemming G. Andersen, der herefter redegjorde for baggrunden for fakultetets ønske om at gennemføre en ændring af den humanistiske fagvifte profil med henblik på at:

- udvikle en ny profil med design som samlende brand for de humanistiske uddannelser ved Campus Kolding
- tiltrække flere studerende til de humanistiske uddannelser
- styrke den forskningsmæssige profil
- sikre en sund driftsøkonomi for Campus Kolding

Hovedtrækkene i fakultetets forslag er:

- at uddannelserne i dansk, engelsk og historie nedlægges ved Campus Kolding og overflyttes til Odense således, at det sidste optag ved disse uddannelser ved Campus Kolding er i sommeren 2012. De studerende, der er påbegyndt en uddannelse (BA eller KU) ved en af de tre uddannelser, vil få mulighed for at gennemføre uddannelsen ved Campus Kolding,
- at medarbejderne ved de tre uddannelser tilbydes overflytning til de faglige miljøer ved Campus Odense,
- at der etableres en række nye uddannelser (BA, KU og MA) med designprofil ved Campus Kolding. Blandt forslagene til nye uddannelser var en BA i Design og Mode med et forventet stort optagelsespotentiale og, at eksisterende IVK- uddannelser tones i retning af design,
- at der etableres et nyt Center for Didaktisk Design, der skal drive forsknings- og udviklingsvirksomhed inden for didaktisk design i universitetsregi,
- at uddannelsen i bibliotekskundskab og videnskommunikation flyttes fra Campus Odense til Campus Kolding.

Johannes Due takkede for gennemgangen og henviste endvidere til materiale, som blev udleveret til bestyrelsen. Det drejede sig om henvendelse dateret den 19. april 2011 fra 4 studerende i Kolding og et brev fra formanden fra Designskolen Kolding, Mads Nipper.

Johannes Due forespurgte, om de studerendes forslag om at bevare BA delen i Kolding var en mulighed?

Flemming G. Andersen mente, at dette ikke ville være formålstjenligt. Dels vil det kunne resultere i et "A- og B-campus", og dels vil det efterlade Det Humanistiske Fakultet med stort set samme økonomiske problemer.

Johannes Due spurgte herefter til det, der fremføres i brev fra Mads Nipper om, at det ikke i så høj grad er humanistiske men i højere grad tekniske og samfundsvidenskabelige fagligheder, der er brug for i Kolding i relation til udvikling af designuddannelser.

Jens Oddershede opfordrede til, at bestyrelsen pålægger direktionen at optage en dialog med Designskolen om samarbejdet om uddannelserne.

Lars Nørby Johansen spurgte, hvor mange studerende SDU vil miste ved at flytte uddannelserne til Odense, og støttede i øvrigt ideen om, at SDU er med til at støtte udviklingen af Kolding som centrum for designuddannelser.

Jens Oddershede svarede, at SDU formentlig netto vil miste studerende, men det er usikkert, hvor mange der vil være tale om. Jens Oddershede henviste til, at da historiestudiet blev flyttet fra Esbjerg til Kolding, skete der intet tab, men Århus Universitet vil i den her sammenhæng være en væsentlig konkurrent.

Birgitte Vedersø støttede Flemming G. Andersens synspunkt om, at den foreslåede ændring ikke vil betyde færre veluddannede gymnasielærere i regionen.

Henrik Bjerregaard argumenterede for, at det kan skabe turbulens omkring det at gå på universitetet i Kolding, hvis der er usikkerhed om fremtiden. Han påpegede i øvrigt, at det af den gennemførte Studie- og Undervisningsmiljøvurdering viser, at de studerende i Kolding er mere tilfredse end studerende på andre af SDUs campi.

Bjarne Andersen sagde, at de nye uddannelser er som ”fugle på taget”, dvs., det er uklart, hvor mange der vil søge de nye uddannelser. Bjarne Andersen mente, at man bør vente med at tage beslutning om flytning, til man ser, hvordan det kommer til at gå med optag på de nye uddannelser, og om der sker en stigning i søgningen til gymnasiefagene. Kvote 2 ansøgningerne tyder på en stigning.

Bodil Kjærsgaard redegjorde for, at der p.t. i Kolding er stor utryghed, både blandt medarbejdere og studerende. Hun mener, at processen er foregået i en uheldig rækkefølge, fordi der først er meldt ud, at der lukkes uddannelser og derefter, at der laves nye uddannelser. Der har været en del omtale/artikler i de lokale medier, som ikke har været positive, også set i lyset af det nye universitetsbyggeri i Kolding, som vi gerne ser fyldt med studerende.

Johannes Due bad Flemming G. Andersen om at kommentere processen.

Flemming G. Andersen redegjorde for, at man havde valgt en åben proces, efter at det i flere omgange har været forelagt bestyrelsen, at der var tanker om at lukke gymnasiefagene i Kolding for at forbedre økonomien.

Jens Oddershede kommenterede, at der jo stadig vil være humanistiske studerende i Kolding. Jens Oddershede var enig med Flemming G. Andersen i måden, hvorpå processen har kørt. Det er et ønske fra SDU, at den slags processer skal være helt åbne.

Johannes Due anbefalede herefter, at bestyrelsen godkender, at

- der arbejdes videre med en ny profil for Campus Kolding i dialog med Designskolen, herunder etablering af nye uddannelser.
- Uddannelserne i dansk, engelsk og historie overflyttes til Odense.
- Uddannelsen i biblioteksvidenskab og videnskommunikation flyttes fra Campus Odense til Campus Kolding.

5 medlemmer (Johannes Due, Ninna Würtzen, Bjarne Andersen, Lars Nørby Johansen, og Birgitte Vedersø) godkendte dette. 3 medlemmer (Henrik Bjerregaard, Freja Brandhøj Hansen og Bodil Kjærsgaard) kunne ikke godkende forslaget.

Forslaget var herefter godkendt.

På bestyrelsesmødet i december 2011 foretages en foreløbig evaluering af arbejdet med den nye uddannelsesprofil.

Ad 3 og 4. Årsrapport 2010 herunder afrapportering på målopfyldelsen for Udviklingskontrakt 2008-2010 og Revisionsprotokollat samt Løbende årsrevision i oktober 2010

Johannes Due bød velkommen til afdelingschef Yvan Pedersen og revisor Helle Wonge fra Rigsrevisionen, universitetsrevisorer Mikael Flohr Hansen og Per Nørgaard Sørensen, PwC samt økonomichef Anne-Grete Gad og chefcontroller Jan Eckhoff der deltog under behandling af punkt 3 og 4.

Rektor gennemgik de vigtigste regnskabstal, og materialet var også udleveret til bestyrelsen.

Syddansk Universitet budgetterede i 2010 med et underskud på -47,6 mio. kr. inkl. de finansielle poster. Det endelige regnskabsresultat blev på -1,6 mio. kr., og er således 46 mio. kr. bedre end budgetteret. Jens Oddershede sagde, at denne forbedring var et resultat af det arbejde, der i årets løb var blevet igangsat med henblik på at reducere underskuddet, et arbejde, der var begrundet i, at udsigterne for universiteternes fremtidige økonomi har ændret sig væsentligt i ugunstig retning fra budgetlægning til regnskabsaflæggelse for 2010.

Jens Oddershede gjorde også opmærksom på, at det var femte år i træk, at Syddansk Universitet har et regnskab med meget små overskud eller underskud – et ” plus-minus-nul resultat”. Universitetet bruger de midler, samfundet stiller til rådighed for dets drift, men heller ikke flere, end der stilles til rådighed.

Universitetets egenkapital pr. 31. december 2010 udgør 438,9 mio. kr. Heri er indregnet statsforskrivning på 121 mio. kr. I forhold til 2009 er dette et fald i egenkapitalen på -1,6 mio., hvilket alene kommer fra årets resultat. P.t. forventes det, at denne statsforskrivning udløber med udgangen af 2011.

Syddansk Universitets samlede indtægter før finansielle poster udgjorde i 2010 2.363 mio. kr. Heraf kommer cirka 68% fra tilskud over finansloven til blandt andet uddannelse og forskning, mens cirka 32% kommer fra eksterne tilskud og salgsaktiviteter. I forhold til 2009 er de samlede indtægter steget 127 mio. kr.

Universitetets samlede omkostninger eksklusiv finansielle omkostninger m.v. udgjorde i 2010 2.376 mio. kr. Heraf udgør personaleomkostninger i alt 1.528 mio. kr. svarende til cirka 64% af de samlede omkostninger. I 2009 udgjorde personaleomkostningerne ligeledes cirka 64% af de samlede omkostninger. De øvrige driftsomkostninger i 2010 udgør 848 mio. kr. svarende til cirka 36% af de samlede omkostninger.

Overskud på de finansielle poster udgjorde i 2010 12 mio. kr. Heri indgår kurstab på 0,6 mio. kr. vedr. indfrielse af prioritetslån i ejendommen Niels Bohrs Allé 1. I forhold til 2009, hvor overskud på de finansielle poster udgjorde 21 mio. kr., er dette et fald på 9 mio. kr. svarende til 43%. Faldet skyldes et lavere afkast på værdipapirer samt en lavere forrentning af bankindeståender i 2010 i forhold til 2009.

Lars Nørby Johansen spurgte til, hvorfor der var så stor forskel i ”Ændring i driftskapital” i pengestrømsopgørelsen (side 27) i 2010 sammenlignet med 2009.

Jan Eckhoff forklarede kort, at denne post bestod af ændringer i hhv. tilgodehavender i alt under aktiver og gældsposter under passiverne (leverandører mv.) – og årsagen var blot, at ændringerne i disse poster (jf. note 16 side 33) var større fra 2008 til 2009 end ændringerne var fra 2009 til 2010.

Johannes Due gav herefter ordet til Per Nørgaard Sørensen, der gennemgik revisionsprotokollatet.

Revisionen konkluderer, at årsrapporten samlet giver et retvisende billede af universitetets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. den 31. december 2010 samt af resultatet af Syddansk Universitets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2010. For den udførte forvaltningsrevision er konklusionen, at forvaltningen på områder, som revisionen har undersøgt, ikke giver anledning til bemærkninger. Der er, som det også fremgår af rapporten, tale om en revisionspåtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger.

Per Nørgaard Sørensen redegjorde for, at PwC's IT-revisorer i starten af 2010 havde lavet en særskilt IT-undersøgelse og lavet en særskilt IT-rapport på baggrund heraf.

Som det fremgik af protokollen, havde PWC noteret, at der fortsat var udeståender heri, og at PWC ville følge op på dette generelt i 2011.

Det blev fra Lars Nørby Johansen og Johannes Dues side kommenteret, at formuleringen i pkt. 18: *"Vi har dog konstateret, at der er enkelte kontrolsvagheder, som potentielt kan have en konsekvens for SDU"* – lød lidt hård og Johannes Due spurgte til, hvad der lå i denne formulering.

Per Nørgaard Sørensen forklarede, at det især var møntet på punktet omkring "Change management-kontroller", som det fremgik af næste punkt 19. Han medgav samtidig, at formuleringen nok kunne lyde/tolkes mere hård end ment var.

Vedrørende punkt 25. Der er nu taget stilling til, at der fremover periodiseres løbende på lønrefusioner.

Har altid foretaget registrering ved ½ års og årsrapport.

Vedrørende punkt 32 "Tilgodehavender fra salg (TDKK 94.063)" sagde Per Nørgaard Sørensen, at det er revisors opfattelse, at den opgjorte hensættelse på TDKK 1.000 kr. til imødegåelse af tab er tilstrækkelig til at afdække risikoen.

Vedrørende punkt 34 "Tilgodehavender fra igangværende tilskudsaktiviteter (TDKK 155.129) og Forudbetalte bundne tilskud (TDKK 294.141)" sagde Per Nørgaard Sørensen, at det er revisors opfattelse, at den opgjorte hensættelse på TDKK 5.500 kr. til imødegåelse af tab er tilstrækkelig til at afdække risikoen.

Revisor anbefaler, at der arbejdes videre med problematikken vedrørende momssandsynliggørelse, og det fremgår også af sagsfremstillingen i dagsordenen, at økonomiudvalget i 2010 har påbegyndt arbejdet med at lave en model til denne sandsynliggørelse.

Johannes Due efterspurgte eventuelle kommentarer til Per Nørgaard Sørensens gennemgang. Der var ingen yderligere kommentarer, og herefter gav Johannes Due igen ordet til Jens Oddershede.

Jens Oddershede forelagde herefter resultatet for udviklingskontrakten i 2010, som han betegnede som tilfredsstillende. Jens Oddershede sagde, at der vil være et fortsat fokus på de 11 ud af de 37 mål, der ikke er opfyldt. Johannes Due sagde, at man også bør være opmærksom på, at der er et fokusområde vedrørende frafald på bacheloruddannelsen. Henrik Bjerregaard gjorde opmærksom på, at dette emne også er med i projektet "De studerende i centrum".

Johannes Due gav herefter ordet til afdelingschef Yvan Pedersen fra Rigsrevisionen.

Yvan Pedersen startede med at fortælle, at Rigsrevisionen dels foretager en løbende og dels en afsluttende årsrevision. Der har i årets løb været et godt samarbejde med såvel Syddansk Universitet som med institutionens revisor.

Det er Rigsrevisionens opfattelse, at regnskabet er korrekt, og at den udførte revision ikke giver anledning til forbehold.

Vedrørende IT-kontroller er det Rigsrevisionens opfattelse, at der er en god intern IT-sikkerhed.

Rigsrevisionen valgte under den løbende revision i 2010 at sætte fokus på følgende 3 områder:

1. Målregistrering og -rapportering
2. SDUs brug af konsulentydelse
3. SDUs rejse- og repræsentationsudgifter

Mht. målregistrering og -rapportering er det Rigsrevisionens vurdering, at SDU generelt har hensigtsmæssige registrerings- og rapporteringssystemer for de aktiviteter, der indgår i udviklingskontraktens mål. De oplysninger, der ligger til grund for målrapporteringen var tilfredsstillende dokumenteret, og SDU har tilrettelagt en tilfredsstillende opfølgning på udviklingskontraktens mål.

Mht. brug af konsulentydelse er det Rigsrevisionens samlede vurdering, at SDU tager skyldige økonomiske hensyn i forbindelse med overvejelser om køb af konsulentydelse.

Mht. rejse- og repræsentationsomkostninger er det Rigsrevisionens samlede vurdering, at SDUs administration af og kontrol med udgifterne til tjenesterejser og repræsentation sikrer, at der bliver taget skyldige økonomiske hensyn.

I forbindelse med gennemgang af rejse- og repræsentationsomkostninger har Rigsrevisionen noteret sig, at SDU anvender betalingskort med privat hæftelse, hvor hovedreglen er firmahæftelse. Yvan Pedersen gjorde opmærksom på, at det er SDUs eget valg, hvad man gør. Det bør blot fremgå efter hvilke retningslinjer, betalingskort anvendes.

Johannes Due udtrykte sin tilfredshed med det gode samarbejde, der er mellem Rigsrevision og PwC omkring revisionen af SDUs regnskab.

Bestyrelsen godkendte herefter årsrapport og protokollat og tog notat om den løbende årsrevision samt bemærkningerne til efterretning.

Herefter forlod afdelingschef Yvan Pedersen og revisor Helle Wonge fra Rigsrevisionen, universitetsrevisorer Mikael Flohr Hansen og Per Nørgaard Sørensen, PwC samt økonomichef Anne-Grete Gad og chefcontroller Jan Eckhoff mødet.

Ad 5. Rapport om SDU, Tilsynsbesøg 2011

Johannes Due gav ordet til Jens Oddershede, der fortalte, at Universitets- og Bygningsstyrelsen i efteråret 2009 begyndte en række tilsynsmøder med hvert universitet.

Rektor gennemgik de vigtigste konklusioner fra mødet den 9. februar 2011. De viste dias blev udleveret i kopi.

Ad 6. Nye uddannelser

På direktionsmødet den 16. december 2010 besluttede direktionen, at fakulteterne kunne arbejde videre med beskrivelse af følgende uddannelser til studiestart 2012, som skal fremsendes til akkreditering senest den 1. juni 2011. Der er tale om følgende uddannelser:

1. Amerikanske studier (bachelor)
2. Anthropology and Management (engelsksproget bachelor)
3. Kandidatuddannelse i Konkurrence- og Elitesport
4. Kandidatuddannelse i Registerforskning
5. Civilingeniør i Softwareteknologi (bachelor og kandidat)
6. Klinisk Biomekanik (engelsksproget bachelor)

Bestyrelsen bemyndigede rektor til at træffe endelig beslutning om, hvilke uddannelsesforslag SDU indsender til denne ansøgningstermin.

Ad 7. Mødeplan for 2012

Den foreslåede mødeplan blev godkendt.

Ad 8. Eventuelt

Intet

Johannes Due redegjorde for tids- og procesplan for ansættelse af en ny universitetsdirektør. Det blev aftalt, at der afholdes et ekstraordinært bestyrelsesmøde ultimo juni/primus juli, hvor ansættelsen godkendes.

Derefter lukkede Johannes Due mødet.

Johannes Due
formand

/

Lone P. Iversen
referent