

Referat fra møde i bestyrelsen den 26. april 2010

Fra bestyrelsen deltog: Johannes Due (formand), Ninna Würtzen (næstformand), Bjarne Andersen, Kim Erik Jensen, Bodil Kjærsgaard, Karsten Ohrt og Jens Theil.

Afbud: C. C. Nielsen og Birgitte Vedersø.

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

Kontorchef Lars Tang og revisor Helle Wonge fra Rigsrevisionen, universitetets revisor Per Nørgaard Sørensen, PwC samt økonomichef Anne-Grete Gad og chefcontroller Jan Eckhoff deltog i behandlingen af dagsordenens punkt 2 og punkt 3.
Jens Oddershede deltog ikke i det lukkede punkt 5.

Dagsorden:

Åbne punkter

1. Bemærkninger til dagsordenen
2. Årsrapport 2009, herunder afrapportering på målopfyldelse af Udviklingskontrakt 2008 -2010 og Revisionsprotokollat
3. Løbende årsrevision i oktober 2009
4. Ændring af vedtægt for Syddansk Universitet
5. Nye uddannelser
6. Mødeplan for 2011
7. Eventuelt

Ad 1. Bemærkninger til dagsordenen

Johannes Due bød velkommen til mødedeltagerne og de indbudte gæster, kontorchef Lars Tang og revisor Helle Wonge fra Rigsrevisionen, revisor Per Nørgaard Sørensen fra PwC, samt økonomichef Anne-Grete Gad og chefcontroller Jan Eckhoff, der deltog i behandlingen af dagsordenens punkt 2 og 3.

Ad 2. Årsrapport 2009, herunder afrapportering på målopfyldelse af Udviklingskontrakt 2008 -2010 og Revisionsprotokollat og ad 3. Løbende årsrevision i oktober 2009

Johannes Due oplyste, at dagsordenens punkt 2 og 3 behandles sammen.

Herefter gav han ordet til Jens Oddershede.

Rektor indledte med at konstatere, at SDU kommer ud af 2009 med et tilfredsstillende resultat i form af et overskud på 4,6 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 32 mio. kr.

De samlede indtægter før finansielle poster udgjorde i 2009 2.236 mio. kr. Heraf kommer cirka 70% fra tilskud over finansloven til blandt andet uddannelse og forskning, mens cirka 30% kommer fra eksterne tilskud og salgsaktiviteter. I forhold til 2008 er de samlede indtægter steget 177 mio. kr.

De samlede omkostninger eksklusiv finansielle omkostninger m.v. udgjorde i 2009 2.252 mio. kr. Heraf udgør personaleomkostninger i alt 1.446 mio. kr. svarende til cirka 64% af de samlede omkostninger. I 2008 udgjorde personaleomkostningerne i alt cirka 62% af de samlede omkostninger. De øvrige driftsomkostninger i 2009 udgør 806 mio. kr. svarende til cirka 36% af de samlede omkostninger.

Overskud på de finansielle poster udgjorde i 2009 21 mio. kr. I forhold til 2008, hvor overskud på de finansielle poster udgjorde 14 mio. kr., er dette en stigning på 7 mio. kr. svarende til 50%. Stigningen skyldes den positive udvikling på værdipapirmarkedet i 2009.

Jens Oddershede gennemgik herefter udvalgte nøgletal for 2005-2009.

Andelen af eksterne tilskud udgør en fortsat stigende andel af universitetets omsætning, i 2009 svarende til 23,4%. SDUs likviditet er øget i 2009, tilsvarende er gældsforpligtelsen vokset lidt, hvilket blot er udtryk for stigende aktivitet.

Jens Oddershede forelagde herefter resultatet for udviklingskontrakten i 2009, som han betegnede som tilfredsstillende.

Jens Oddershede sagde, at der vil være et fortsat fokus på de 10 ud af de 37 mål, der endnu ikke er opfyldt, og han fremhævede især, at der er øget opmærksomhed på at opfylde målet for den kønsmæssige sammensætning af VIP personale.

Johannes Due efterspurgte eventuelle kommentarer til resultatet.

Kim Jensen påpegede, at der er et fortsat behov for at have fokus på gennemførelsen.

Johannes Due konstaterede, at det økonomiske resultatet ligger tæt på det, der blev meldt ud efter 3. kvartal.

Jens Oddershede bemærkede, at der for første gang er afsat midler – konkret 5 mio. kr. - til imødegåelse af tab og usikkerhed omkring manglende indregning af med-/egenfinansiering.

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

Revisionen konkluderer, at årsrapporten samlet giver et retvisende billede af universitetets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. den 31. december 2009 samt af resultatet af Syddansk Universitets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2009. 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 gjorde opmærksom på, at der er tale om uændret regnskabspraksis i forhold til 2007 og 2008.

Per Nørgaard Sørensen gav udtryk for, at der havde været et godt samarbejde med økonomiafdelin-

gen omkring udarbejdelsen af årsrapporten.

Der har været nogle særlige kommentarer vedrørende Statens Institut for Folkesundhed, og Per Nørgaard Sørensen sagde, at status i dag er, at SIF's aktiviteter er solidt forankret og integreret i SDU.

IT-kontroller er detaljeret gennemgået i 2009. Der er ikke væsentlige problemer, og Per Nørgaard Sørensen finder, at det ikke er nødvendigt med en tilsvarende gennemgang i 2010.

Vedrørende punkt 37 "Tilgodehavender fra igangværende tilskudsaktiviteter (TDKK 152.075) og Forudbetalte bundne tilskud (TDKK 281.162)" sagde Per Nørgaard Sørensen, at det er revisors opfattelse, at den opgjorte hensættelse til imødegåelse af tab er tilstrækkelig til at afdække risikoen.

Vedrørende punkt 50 om feriepengeforpligtelsen sagde Per Nørgaard Sørensen, at man ikke kender fortegnet på en eventuel ændring ved at gå fra en summarisk til en konkret opgørelse. Bemærkningen i rapporten er ikke et udtryk for, at revisionen er utilfreds med den nuværende metode.

Lars Tang kommenterede i den sammenhæng, at en eventuel ændret opgørelse skal sættes i relation til de store administrative omkostninger, der måtte være forbundet hermed.

Johannes Due konkluderede, at SDU kan leve med den usikkerhed, der er i den summariske opgørelse.

Revisor anbefaler, at der arbejdes videre med problematikken vedr. momssandsynliggørelse.

Johannes Due efterspurgte eventuelle kommentarer til Per Nørgaard Sørensen gennemgang. Der var ingen yderligere kommentarer, og herefter gav Johannes Due ordet til Lars Tang.

Lars Tang 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 tilsluttede Lars Tang sig institutionsrevisionens opfattelser af, at der er en god intern IT-sikkerhed.

Lars Tang redegjorde herefter for, at Rigsrevisionen i den løbende revision i 2009 har haft fokus på målrapportering og tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed.

I forbindelse med den generelle interesse for forskningsbaseret myndighedsbetjening har der været fokus på SIF, sådan som det også blev nævnt af Per Nørgaard Sørensen.

Johannes Due sagde, at bestyrelsen også har været utålmodige i relation til SIF, og noterede med tilfredshed, at problemerne nu synes løst.

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

Herefter forlod revisorerne Lars Tang, Helle Wonge og Per Nørgaard Sørensen samt økonomichef Anne-Grete Gad og chefcontroller Jan Eckhoff mødet.

Ad 4. Ændring af vedtægt for Syddansk Universitet

Jens Oddershede redegjorde for, at for at sikre, at det er borgmestrene selv, der indtræder i repræsentantskabet, ønskes den foreslåede ændring af vedtægtens § 16, stk. 1, nr. 2 med virkning fra 1. juli 2010.

Samtidig forklarede Jens Oddershede, at som følge af nedlæggelsen af Institut for Forskning og Udvikling i Landdistrikter (IFUL) besluttede bestyrelsen på sit møde den 21. december 2009 at slette § 42. Det har nu efterfølgende vist sig hensigtsmæssigt efter drøftelser med bl.a. de involverede ministerier, at § 42 bibeholdes i en let ændret form.

Det blev bemærket, at ændringerne af Vedtægt for Syddansk Universitet sker med forbehold for Videnskabsministerens godkendelse af formuleringerne.

Bestyrelsen godkendte de foreslåede ændringer af vedtægten.

Ad 5. Nye uddannelser

På direktionsmødet den 18. marts 2010 besluttede direktionen at fakulteterne kan arbejde videre med beskrivelse af de i bilag 1 nævnte nye uddannelser til studiestart 2011, som skal fremsendes til akkreditering senest den 1. juni 2010.

Jens Oddershede gennemgik den med dagsordenen fremsendte liste til nye uddannelser.

Bacheloruddannelse i Globalisation Processes når ikke at blive klar til fremsendelse til 1. juni 2010.

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

Det er efter bestyrelsesmødet oplyst, at den nye engelsksprogede bacheloruddannelse i klinisk biomekanik ikke skal akkrediteres selvstændigt.

Det betyder, at de tre uddannelser i biomekanik (bachelor, kandidat og engelsksproget uddannelse) akkrediteres samlet i forbindelse med turnusrunde 2010-2, og ikke i en selvstændig proces med andre deadlines etc.

Ad 6. Mødeplan for 2011

Den foreslåede mødeplan blev godkendt.

Ad 7. Eventuelt

Intet.

Johannes Due lukkede mødet.

Johannes Due
formand

/

Lone P. Iversen
referent