



Referat af møde nr. 39 i bestyrelsen for Erhvervsakademi Aarhus

Tidspunkt og sted:	Onsdag den 29. marts 2017 kl. 16.00-18.00, Sønderhøj 30, 8260 Viby J.
Deltagere:	Finn Lund Andersen (formand), Poul Nielsen, Camilla Kølsten, Jesper Thorup, Jonna Fonnesbæk Hansen, Michael Tøttrup, Mai Louise Agerskov, Rose Olesen, Camilla Boel Nielsen, Anders Fisker, Christian Mathiasen og Anne Storm Rasmussen
Gæster:	Eva Dahl og Heidi Demant Helander fra Rigsrevisionen, Klaus Tvede Jensen fra Deloitte, Niels Erik Holmstrøm, økonomi og resourcechef
Afbud:	Erik Lomstein, Gitte Helboe Rasmussen (næstformand), Jakob Lave
Referent:	Anne Storm Rasmussen

1.	<i>Godkendelse af referat af bestyrelsesmøde nr. 38 den 14. december 2016</i>
	Referatet blev godkendt.
2.	<i>Fremlæggelse af Rigsrevisionens "Rapport om løbende årsrevision ved Erhvervsakademi Aarhus" december 2016</i>
	<p>Rigsrevisionen har gennemgået akademiets processer omkring indtægtsdækket virksomhed (IDV). Formålet er at undersøge, om EAAA har hjemmel til at udføre indtægtsdækket virksomhed (IDV), og om EAAA har etableret procedurer, der understøtter, at IDV sker i overensstemmelse med statens regler og interne retningslinjer.</p> <p>Bilag 2.1. Rapport om løbende årsrevision ved Erhvervsakademi Aarhus Bilag 2.2. Notat vedrørende Rigsrevisionens "Rapport om løbende årsrevision ved Erhvervsakademi Aarhus" december 2016.</p> <p>Heidi Demant og Eva Dahl for Rigsrevisionen og økonomi- og resourcechef Niels Erik Holmstrøm deltager i dette punkt på dagsordenen.</p> <p>Indstilling: Rapporten fra Rigsrevisionen og økonomi- og resourcechefens indstilling drøftes.</p>
	<p>Heidi Demant og Eva Dahl fra Rigsrevisionen gennemgik Rigsrevisionens rapport, som vedrører indtægtsdækket virksomhed.</p> <p>Omfanget af den indtægtsdækkede virksomhed er stigende i staten. Rigsrevisionen har primært fokus på, at reglerne vedr. fuld dækning af omkostninger og overhead overholdes, således at private ikke påføres urimelig konkurrence fra statslige virksomheder.</p> <p>Rigsrevisorerne konkluderede, at de interne forretningsgange på Erhvervsakademi Aarhus er i orden og at der er fuld dækning for omkostninger og overhead.</p> <p>Rigsrevisionen revurderer pt, hvilke materialer man indhenter fremover, da der fra 1. januar 2017 er kommet nye standarder for revisionen på området. Der forventes større fokus på revision vedr. tilskudsgrundlaget.</p> <p>Formanden takkede for fremlæggelsen og udtrykte tilfredshed med de positive tilkendegivelser fra rigsrevisorerne.</p>
3.	<i>Fremlæggelse af årsregnskab 2016, årsrapport 2016 og revisionsprotokollat til årsrapport 2016</i>
	<p>Bilag 3.1 Årsrapport 2016 Bilag 3.2 Revisionsprotokollat til årsrapport 2016</p>

	<p>Bilag 3.3 Deloitte: Præsentation til bestyrelsesmøde. Bilag 3.3 indeholder hovedpunkterne i bilag 3.1. og bilag 3.2.</p> <p>Bilag 3.4 Bestyrelsesrapport: 2016 Regnskab</p> <p>Bilag 3.5 Bemærkninger til årsregnskab 2016</p> <p>Bilag 3.6 Nøgletal</p> <p>Bilag 3.7 Bestyrelsens brev til ministeriet vedr. årsrapport og revisionsprotokol 2016</p> <p>Erhvervsakademiets revisor Klaus Tvede og økonomi- og resourcechef Niels Erik Holmstrøm deltager i dette punkt på bestyrelsesmødet.</p> <p>Indstilling: Årsrapport og revisionsprotokollatet godkendes.</p>
	<p>Klaus Tvede gennemgik revisionsprotokollat og årsrapport.</p> <p>Vedr. revisionsprotokollatet: Der er afgivet årsrapport og –protokollat uden forbehold, fremhævelser eller forpligtelse, ej heller kritiske bemærkninger. Revisors vurdering er, at det ser rigtig godt ud på alle områder. Eneste gule bemærkning er fortsat, at en medarbejder i det administrative fællesskab har udvidet adgang, men der er ikke konstateret uregelmæssigheder eller besvigelser af nogen art. Poul Nielsen spurgte til den tilbagevendende superbrugeradgang, som er en kendt svaghed ved systemet på akademiet og mange andre steder. Der er ingen work around, men vedkommende medarbejders aktivitet bliver logget, og det er en sikkerhedsmæssigt fuldt tilfredsstillende mangeårig løsning.</p> <p>Årsrapporten: Likviditeten er forøget med ca. 15 mio. Disse midler kan indsættes på en såkaldt SKB-konto uden renter og med statsgaranti. Tilskud er forudbetalt med en måned. Anders Fisker spurgte til skyldig løn. Størstedelen af denne post hidrører fra en gammel såkaldt "timebank", som man under en tidligere aftale kunne opspare som underviser, hvis man arbejdede over. Den forsvinder i takt med at den forbruges (eller ifm pensionering/opsigelse). Pengestrømsopgørelsen viser en stor forbedring i likviditeten på driften.</p> <p>Årsregnskab og nøgletal: Rektor gennemgik nøgletallene i regnskabet. Erhvervsakademiet har ramt nogenlunde plet vedr. STÅ-tallene i budgettet og har samtidig brugt flere omkostninger/STÅ end budgetteret. Akademiet budgetterede med 71.300/STÅ men har realiseret 75.000/STÅ. Dette skyldes, at uddannelsesmixet har flyttet sig fra uddannelser med lavere indtægt til uddannelser med højere indtægt. Dertil kommer, at vi sent på året har fået flere store ordrer på efter- og videreuddannelser. Ca. 20 budgetansvarsområder har stort set alle haft positive afvigelser og enkelte meget store afvigelser, primært på grund af deltidsaktivitet og forbedringer vedr. frafald/holdstørrelser.</p> <p>Økonomichefen oplyste bestyrelsen om, at hvis indtægterne var periodiseret (således at indtægter fulgte omkostninger og ikke kom med mere end ½ års forsinkelse, som det er tilfældet nu), ville overskuddet være 9,3 mio. højere.</p> <p>Formanden takkede revisor og økonomifunktionen for det grundige arbejde. Formanden konkluderede, at det gode resultat er glædeligt, men at stigende overskud ikke er et mål i sig selv. Dette sættes på dagsorden i forbindelse med strategidrøftelsen i juni.</p>



	Bestyrelsen godkendte både årsrapporten og revisionsprotokollatet.
4.	<i>Afreportering på Udviklingskontrakten for 2016 og mål for 2016 i Strategi 2018</i>
	Den detaljerede afreporteringen på Udviklingskontrakten fremgår af målreporteringen i årsrapporten, jfr. bilag 2.1 Bilag 4.1. Afreportering af målene for 2016 i Strategi 2018 Bilag 4.2. Benchmark med de øvrige akademier Indstilling: Afreporteringen drøftes.
	Rektor gennemgik kort sammenhængen mellem de fire måldokumenter: Udviklingskontrakt 2015-17, strategi 2016-18, kvalitetsberetning og benchmark. Kvalitetsberetningen opererer med minimumsstandarder, hvor vi er forpligtede til at lave handlingsplaner mv., og målene i strategi og udviklingskontrakt er typisk noget højere. Den nye minister og departementschefen forventes at tegne udviklingskontrakter med færre og mere fokuserede mål fremover. Målet om studieglæde og udbytte på fuld tid går igen i alle 4 dokumenter. Benchmarkmålet er, at Erhvervsakademiet Aarhus vil være bedst blandt de store akademier, og dette er opfyldt. Camilla Boel Nielsen opfordrede til inddragelse af studierådene på uddannelserne i forbindelse med opfølgningen på studietilfredshedsundersøgelsen. På deltidsområdet er tallene særdeles fine. Det gennemsnitlige frafaldstal er det laveste i landet i 2016.
5.	<i>Kvalitetsberetning for 2016</i>
	Bilag 5.1 Kvalitetsberetning 2016 Indstilling: Kvalitetsberetningen drøftes og godkendes.
	De fleste af kvalitetsindikatorerne går igen fra strategi og udviklingskontrakt. Vedr. beskæftigelse: Man ser på ledigheden i 4.-7.kvartal efter dimissionen, og derfor er tallene meget gamle. Michael Tøttrup bemærkede, at de rene ledighedstal i sig selv ikke er så interessante, det er derimod hvorvidt dimittenderne bruger deres uddannelse og har lært det rigtige ift arbejdsmarkedet. Det er vigtigt, at uddannelsesudvalgene drøfter både gode og dårlige resultater med henblik på at understøtte forbedringerne. Jesper Thorup bemærkede, at fremdriftsreformen har gjort sit til at øge ledigheden specifikt i de store kommuner, og det påvirker ledighedstallene dér. Vedr. beskæftigelse drøftede bestyrelsen både benchmark og resultater. Bestyrelsen godkendte kvalitetsberetningen.
6.	<i>Evaluering af målopfyldelsen i rektors resultatkontrakt for 2016</i>
	Evalueringen er drøftet mellem formandskabet og rektor. Bilag 6.1 Evaluering af rektors resultatlønskontrakt for 2016. Evalueringen er baseret på de realiserede mål for 2016 i Udviklingskontrakten og i Strategi 2018. Jf. bilag 4.1 og målreporteringen i årsrapporten.



	Indstilling: Resultatlønnen for 2016 godkendes.
	Bestyrelsen godkendte resultatlønnen for 2016.
7.	<i>Indtægterne fra fuldtidsuddannelser for 1. halvår af 2017</i>
	Akademiets har medio marts indberettet STÅ tallene for 1. halvår 2017.
	Indstilling: Resultatopfølgningen tages til efterretning
	Rektor gennemgik kort resultatopfølgningen på baggrund af indberetningerne hidtil. Pejlemærkerne siger, at akademiet pt. er lidt foran på indtægtssiden. Dette blev taget til efterretning.
8.	<i>Orientering om kvote 2 ansøgninger</i>
	Den 15. marts var sidste frist for tilmeldinger fra de studerende, der søger optag pr. august 2017 i kvote 2.
	Rektor giver en orientering om antallet af kvote 2 ansøgninger.
	Indstilling: Orienteringen tages til efterretning.
	Der er et lille fald i det samlede antal ansøgere, men samlet set en vækst på 6% i 1. prioritetsansøgningerne. Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.
9.	<i>Orientering om reduktion af optaget på akademiets internationale uddannelser</i>
	Danske Erhvervsakademier har på akademiernes vegne aftalt med ministeriet, at de enkelte akademier i 2017 reducerer optaget på de internationale hold med i alt 25 % i forhold til optaget i 2015.
	Rektor orienterer om konsekvenserne for akademiet.
	Indstilling: Orienteringen tages til efterretning.
	De vandrende arbejdstagere fra andre EU-lande kan få SU, hvis de arbejder et begrænset antal timer pr. uge. I 2013 blev det aftalt, at hvis SU-udbetalingerne til de andre EU-borgere oversteg en vis grænse, så skulle der komme et indgreb. For at imødegå dette, har erhvervsakademierne og professionshøjskolerne indgået en frivillig aftale om at begrænse optaget på de engelsksprogede uddannelser. Det vil påvirke på indtægtssiden, men først i 2018. Effekten mindskes ved, at akademiet allerede har taget skridt til en reduktion før aftalen blev lavet.
	Orienteringen blev taget til efterretning.
10.	<i>Orienteringer og meddelelser</i>
	Intet under dette punkt.
11.	<i>Eventuelt</i>
	Poul Nielsen spurgte til byggerierne på Sønderhøj. Tidshorisonten er fortsat, at det nye hus er færdig i juni 2018, og tilbygningen til Sønderhøj 30 er færdig i 2.halvår 2017.