

---

# Referat

---

21. marts 2016

Bestyrelsesmøde

---

**kea**  
KØBENHAVNS ERHVERVSAKADEMI

---

## Til stede fra bestyrelsen

- Henrik Salée, RMIG A/S
- Jørgen Juul Rasmussen, Dansk EI-Forbund
- Stine Egsgaard, J. Jensen A/S
- Helle Bro Krogen, MT Højgaard A/S - **AFBUD**
- Lars Goldschmidt, Rise and Shine I/S - **AFBUD**
- Lena Haraldsson, TL - **AFBUD**
- Gert Johansen, Konstruktørforeningen
- Simon Tøgern, HK Privat
- David Jonas Fisher, medarbejder KEA - **AFBUD**
- Jesper H. Pedersen, medarbejder KEA
- Sune V. Svendsen, studerende KEA - **AFBUD**
- Nina Nørregaard, IBM Danmark
- Josefine D. Larsen, studerende KEA- **AFBUD**

## Tilforordnede

- Ingo Østerskov, rektor KEA
- Jesper Rasmussen, direktør KEA
- Charlotte Lundsgaard, sekretariatschef KEA

## Gæster

- Miriam Skjalm Lissner, HR og Kvalitetschef KEA (punkt 1 og 2)
- William Ghiorzi Elias, Økonomichef KEA (punkt 6-10)
- Søren Jensen, statsautoriseret revisor hos Deloitte (punkt 6-10)

## 0. Godkendelse af referat af sidste møde d. 7. december 2015

### Til beslutning

Referatet blev godkendt og underskrevet med to tilføjelser fra Jesper Hvidkjær Pedersen. Under punkt 4 er tilføjet et manglende "ikke", og under punkt 8 er tilføjet SBI (Statens Byggeforskningsinstitut) i listen over prioriterede samarbejdspartnere.

## 1. Rekruttering af medarbejdere

### Til orientering

På bestyrelsesmødet den 28. september bad bestyrelsen om en orientering vedrørende KEAs evne til at rekruttere nye adjunkter/lektorer. På denne baggrund redegjorde Miriam Skjalm Lissner for KEAs rekrutteringsproces og status på de enkelte områder, hvor særligt BYG og TEKNIK er udfordret i forhold til at tiltrække kvalificerede ansøgere.

KEA ansætter omkring 50 nye medarbejdere årligt, og stillingsopslag annonceres i Job i staten, på KEAs LinkedIn-profil samt fx i Ingeniøren, når det drejer sig om ingeniører. Desuden var det bestyrelsens erfaring, at man med fordel kan sprede stillingsopslag via ledes og medarbejders personlige LinkedIn-profiler. Endvidere drøftede man mulighederne i ansættelse af eksterne lektorer og kombinationsansættelser på deltid samt tilstedeværelse på uddannelsesmesser o.l. for at synliggøre KEA som en potentiel arbejdsgiver for nye dimittender.

Bestyrelsen opfordrede også til, at KEA synliggør dels den samlede lønpakke, hvor pensionen er et væsentligt element, dels de frihedsgrader som følger med jobbet, hvilket kan være attraktivt fx når man har børn. Endelig drøftede man KEAs fastholdelsesindsats, hvor de årlige medarbejderudviklings-samtaler er et vigtigt element, og som opfølgning på mødet får bestyrelsen et udtræk af data vedrørende fastholdelse og anciennitet.

## 2. Status på institutions- og uddannelsesakkreditering

### Til orientering

Udbudsansøgningen for AU i automation og drift blev godkendt af Akkrediteringsrådet i december 2015, og KEA forventer at udbyde de første moduler til april 2016. Desuden indsendte KEA akkrediteringsansøgninger til akademiuddannelserne i EL-installation, VVS-installation, Byggekoordination og Byggeteknologi 1. februar 2016 mhp. en afgørelse til sommer.

Ansøgningsrunden 1. februar 2016 var den sidste runde, hvor KEA kunne deltage i år pga. den i gangværende institutionsakkrediteringsproces, men udviklingsarbejdet på VEU-området har også fyldt meget, eftersom KEA har stået i spidsen for processen, hvilket har lagt et væsentligt pres på KEAs medarbejdere.

I forbindelse med KEAs institutionsakkrediteringsproces er der fokus på henholdsvis uddannelsernes videngrundlag og evaluering af uddannelser med brug af eksterne eksperter. KVALITET kører pt. en proces med kortlægning af videnkilder og deres dækning på de enkelte uddannelser. Desuden arbejdes med KEAs projektstruktur/-kategorier, og i 2016 gennemføres en ekstern evaluering af TEKNIK.

KEA skal aflevere den supplerende selvevalueringen 1. juni 2016, og panelet kommer på besøg i september/oktober mhp. en afgørelse i marts 2017.

### 3. Danske-Erhvervsakademier (DKEA)

#### Til orientering

Henrik Salée orienterede om drøftelserne i Danske Erhvervsakademier, hvor han finder det vigtigt, at man tør udfordre hinanden og tager konkret handling på de valgte sektorinitiativer.

Efter indstilling fra rektorkollegiet har foreningens bestyrelse vedtaget en vedtægtsændring, som betyder, at andre institutioner end erhvervsakademier kan optages efter ansøgning og konkret godkendelse i bestyrelsen. Konkret åbner dette mulighed for at optage Maskinmesterskolen i Aarhus, som har søgt om medlemskab.

I foreningsregi har man desuden drøftet e-læring og muligheden for at gøre Smartlearning til en fælles digital motor (ligger pt. på EA Copenhagen Business). I den forbindelse er der behov for, at KEAs bestyrelse drøfter, hvor meget KEA selv kan drive, og hvor meget vi skal søge at gøre i fællesskab med andre erhvervsakademier. Dette kræver en fælles forståelse og overblik i bestyrelsen over e-lærings- og digitaliseringsperspektiver, herunder fx didaktik og undervisningsværktøjer, Skype-vejledning, platforme og aflastning af bygningskapacitet mv.

På denne baggrund besluttede KEAs bestyrelse at tage digitalisering op som hovedtema på næste bestyrelsesmøde (jf. punkt 4). Diskussionen skal være på et strategisk niveau, og på forhånd skal der indsamles eksempler på best practice mhp. at kvalificere diskussionen.

Endelig tog KEAs bestyrelse 2016-kontingentet til Danske Erhvervsakademier til efterretning.

### 4. Seminar for bestyrelsen i juni

#### Til beslutning

Bestyrelsesmødet i juni er et udvidet møde kl. 12-18 med efterfølgende sommermiddag.

Bestyrelsesmødet vil omfatte dels et ordinært møde dels et temamøde, hvor bestyrelsen sætter fokus på digitalisering jævnfør referatets punkt 3. Forslag til oplæg i den forbindelse var bl.a. metoder til brug af e-læring (ved Smartlearning) og bestyrelsens medlemmer blev opfordret til at indsende eventuelle forslag til oplæg/oplægsholdere.

### 5. Rektors resultatlønskontrakt 2015 - udmøntning

#### Til beslutning

Bestyrelsen drøftede udmøntning af rektors resultatlønskontrakt 2015 og validerede indsatsen med følgende målopfyldelse:

Indsatsområde	Målopfyldelse	Vægt	Resultat
1. Styring & ledelse	90%	30%	27%
2. Økonomi	100%	20%	20%
3. Uddannelserne	60%	25%	15%
4. Tværgående indsatser	95%	15%	14%
5. Digitalisering	50%	10%	5%
Samlet målopfyldelse			81,25%

## 6. Årsrapport og –regnskab 2015

### Til underskrift

William Ghiorzi Elias fremlagde årsregnskabet 2015, som udviser et overskud på 15,3 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 6 mio. kr.

Året har været præget af en række større udsving, som i første halvår omfattede dispositionsbegrænsning, forkert periodiserede omkostninger på Kompetence og en mindre negativ afvigelse på fuldtidsindberetningen i marts.

I andet halvår var der stor usikkerhed forbundet med finansloven for 2016, hvilket medførte et midlertidigt løn- og ansættelsestop på KEA. Dette bidrog til en mindre opbremsning i udgiftsniveauet ligesom udfordringer med at få besat ledige stillinger på en række programområder har medvirket til et mindre forbrug til løn. Andet halvår var dog også præget af en positiv afvigelse på fastholdelse og taxameterindberetningen i september, ligesom aktiviteten på Kompetence og indtægtsdækket virksomhed udviklede sig positivt.

Endelig blev årets resultat påvirket af en positiv regulering på ubalancen for udvekslingsstuderende, som først blev kendt i januar 2016. Endvidere har KEA rejst en sag over for ministeriet om 39 velux-studerende, hvor der afventes en afgørelse.

#### *Aktivitetsudvikling*

På fuldtidsuddannelserne er aktiviteten vokset med 260 STÅ i forhold til 2014. I 2015 udgjorde fuldtidsuddannelserne 4.178 STÅ, hvoraf Designteknolog, Multimediedesigner og Bygningskonstruktør tegnede sig for 48%.

På KEAs deltidsuddannelser har der været en nedgang i aktiviteten fra 612 STÅ i 2014 til 424 STÅ i 2015 svarende til et fald på 187 STÅ. Dette skyldes primært en nedgang i aktiviteten på fagspecifikke kurser samt en tilbagegang på ledelse.

KEAs samlede STÅ-tal er således vokset med 70 STÅ, og dimensioneringen af en række af KEAs uddannelser har været medvirkende årsag til den beskedne vækst.

#### *Resultatopgørelse*

Årsresultatet dækker over en omsætning på knapt 438 mio. kr., driftsomkostninger på godt 419,4 mio. kr., og et driftsresultat på 18,4 mio. kr. Dertil kommer finansielle poster med udgifter på 3,2 mio. kr., hvilket fører til et årsresultat på de 15,3 mio. kr.

#### *Balancen*

Balancen udviser en samlet balancesum på 335 mio. kr. mod 324 mio. kr. i 2014. Stigningen skyldes primært en øget likviditet.

Anlægsaktiverne er faldet fra 239,5 mio. kr. i 2014 til 237,4 mio. kr. 2015, hvilket primært skyldes hensættelse til reetablering på deposita samt skrotning af udtjente aktiver.

Ultimo 2015 udgjorde de likvide beholdninger 69,1 mio. kr. mod 52,5 mio. kr. i 2014.

Egenkapitalen er steget fra 114,9 mio. kr. til 128,8 mio. kr. som følge af årets overskud samt regulering af værdi af rentesikringsaftale.

Endelig er den langfristede gæld reduceret fra 77,6 mio. kr. til 75,9 mio. kr. grundet afdrag på gæld, mens den kortfristede gæld er tæt på niveau med 2014.

#### *Målrapportering - udviklingskontrakten*

En gennemgang af KEAs målrapportering på udviklingskontrakten viser, at KEA har indfriet 9 mål, delvist indfriet 7 mål og ikke indfriet 3 mål i udviklingskontrakten. Dette er bl.a. en konsekvens af, at KEA har valgt at sætte meget ambitiøse mål i udviklingskontrakten. Alle mål kan derfor ikke nødvendigvis indfries i kontraktperioden, men det er naturligvis målet, at det skal ske inden for få år, og det videre arbejde med udviklingskontrakten vil blive set i sammenhæng med KEAs strategiarbejde.

#### *Bestyrelsens bemærkninger*

Hurtig og konsekvent opfølgning på revisors bemærkninger prioriteres højt af KEAs bestyrelse og ledelse, herunder udbedring af forholdet om forretningsgang for gennemgang af logs. Desuden beder bestyrelsen ledelsen tage initiativ til at udbedre forhold om rettidig udarbejdelse af resultatlønskontrakter samt løbende opdatering af regnskabsinstruksen.

#### *Rigsrevisors bemærkninger*

Rigsrevisor er enig i institutionsrevisors vurderinger og anbefalinger. Bestyrelsen tog Rigsrevisors bemærkninger til årsrevisionen af KEAs regnskab for 2015 til efterretning.

På denne baggrund underskrev bestyrelsen årsrapporten 2015. På bestyrelsens vegne underskrev Henrik Salée desuden notat med bestyrelsens kommentarer til revisionsprotokollat af 21. marts 2016 til årsrapport 2015.

## **7. Revisionsprotokollat**

### **Til underskrift**

Søren Jensen gennemgik revisionsprotokollatet til årsrapport 2015, som ikke indeholder kritiske bemærkninger. Den overordnede konklusion er således, at Deloitte vil forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold og supplerende oplysninger. Dog kræver to forhold ledelsens bevågenhed. Det gælder formalia omkring deadlines for resultatlønskontrakter og opdatering af regnskabsinstruksen. Søren Jensen fremhævede bl.a. følgende:

#### *Revisionen i årets løb og opfølgning på revisionsprotokollat herom*

Ved revisionen for 2014 konstaterede revisor, at KEA ikke havde udarbejdet en beskrivelse af forretningsgangene på lønområdet efter overtagelsen af lønforvaltningen fra det administrative fællesskab. I februar 2016 modtog revisor en beskrivelse af forretningsgangene, og forholdet er således bragt i orden.

Af protokollatet af 7. december 2015 fremgik det, at der ville blive udarbejdet en forretningsgang for gennemgang af logs af arbejde udført af medarbejdere med administrative rettigheder. Imidlertid har KEA ikke modtaget den forventede uafhængige revisorerklæring vedrørende de kontroller, som serviceleverandører varetager for KEA. Revisor anbefaler derfor, at ledelsen følger op med serviceleverandøren og sikrer, at de nødvendige it-kontroller implementeres.

Som opfølgning på revisors konstatering af svagheder i KEAs passwordpolitik til administrative systemer, er der indført en ny passwordpolitik primo 2016.

#### *KEAs økonomiske udvikling*

Revisor kommenterede den økonomiske udvikling og fandt, at KEA har en særdeles god økonomi. Alt går således i en positiv retning. Det gælder både overskuds-, likviditets-, soliditets- og finansieringsgrad.

### *Resultatløn*

Revisor bemærkede, at resultatløn for 2014 først er udbetalt i august/september 2015 for en række medarbejdere, og at indberetning af den økonomiske ramme og udbetalingsprocent for rektor for 2015 først er indberettet til ministeriet den 10. juni 2015, hvilket var for sent i forhold til styrelsens frist.

Resultatlønskontrakterne gældende for 2015, blev for flere ledere vedkommende formelt først underskrevet i oktober og november 2015. Dette er sent i forhold til styrelsens krav, og revisor anbefaler, at resultatlønskontrakterne fremadrettet underskrives tidligere.

På bestyrelsesmødet orienterede Ingo Østerskov om processen vedrørende resultatlønskontrakterne, herunder det forhold, at resultatlønskontrakterne forelå i udkast tidligt i 2015, men at der efterfølgende var en justering af data og formuleringer i perioden frem mod underskrift. Det er således en udfordring, at de data, som føder ind i resultatlønskontrakterne kommer i en anden kadence end resultatlønskontrakterne og dermed risikerer at være forældede ift. opstilling af mål for den enkelte.

Fremadrettet arbejdes med at gentænke årshjulet for resultatlønskontrakterne, så de kan underskrives inden jul ift. de overordnede indsatsområder men kan tilrettes i løbet af året på detailniveau, når der kommer nye data. Desuden har direktionen en overvejelse om at konvertere resultatløn til almindelig løn for 2. lags ledere på KEA.

Bestyrelsen tog redegørelsen om resultatlønsprocessen til efterretning.

### *Egenkapital*

Pr. 31. december 2015 udgjorde KEAs egenkapital 128,7 mio. kr. mod 114,9 mio. kr. 31. december 2014. KEA har i 2015 indfriet rente-swap-aftale med Nykredit, og indgået en aftale om renteloft med Spar Nord. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

### *Anden kortfristet gæld*

Ubalance mellem indgående og udgående studerende medfører tilbagebetaling af tidligere modtaget taxametertilskud. I 2013 og 2014 havde KEA en ubalance på i alt 40 STÅ mod et estimat i årsrapporten 2014 på 55 STÅ, hvortil der var reserveret en forpligtelse på 4,3 mio.kr. For 2013 og 2014 er der pr. 31. december 2015 reguleret i hensættelsen, så den afspejler de opgjorte 40 STÅ. Denne regulering har medført en indtægt på 939.000 kr. i 2015. Direktionen har i øvrigt pålagt KEA Global, at balancen for 2015 som minimum skal gå i nul.

### *Forvaltning af institutionens midler*

Ved forvaltningsrevisionen har revisor ikke konstateret forhold, der giver anledning til bemærkninger vedrørende KEAs økonomistyring, sparsommelighed, produktivitet og effektivitet. Samlet set vurderer revisor således, at institutionens forvaltning er betryggende.

### *Juridisk-kritisk revision*

Den juridisk-kritiske revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

### *Institutionens bogholderi og regnskabsvæsen*

Regnskabsinstruksen er senest opdateret i marts 2014 gældende fra 1. august 2014. På denne baggrund anbefaler revisor, at KEA altid har en opdateret forretningsgangsbeskrivelse med relevante og ajourførte bilag, herunder dispositionsregler. Ledelsen lovede i den forbindelse, at regnskabsinstruksen vil blive opdateret til næste bestyrelsesmøde i juni.

### *Generelle it-kontroller*

Revisor har gennemgået udvalgte generelle it-kontroller på KEA, og der er ikke identificeret væsentlige svagheder i den forbindelse. Enkelte it-kontroller varetages af eksterne serviceleverandører, og revisor forventer, at der inden udgangen af 2. kvartal 2016 foreligger uafhængige revisionserklæringer omhandlende disse kontroller.

### *Oplysninger fra bestyrelsen omkring besvigelser*

Revisor og bestyrelsen har intet kendskab til besvigelser.

På denne baggrund underskrev bestyrelsen revisionsprotokollatet.

## **8. Estimat 2016**

### **Til orientering**

#### *Estimat 2016 og optag til forårssemestret*

Det estimerede resultat for 2016 er opgjort til ca. 3 mio. kr. mod det godkendte budget på 3,8 mio. kr. Justeringen skyldes primært, at en række af KEAs fagmoduler (ledighedsforløb) ikke længere indgår på den regionale positivliste, og dermed ikke kan udbydes efter 1. april 2016.

KEA forsøger at definere de eksisterende aktiviteter på deltidsområdet ind i de nye rammer, og KEA arbejder på at få alle relevante fagtitler med på positivlisten. Det sker bl.a. via Ingo Østerskovs plads i Det Regionale Arbejdsmarkedsråd (RAR). Desuden har KEA en række AU-uddannelser (BYG og TEKNIK) under udvikling og akkreditering mhp. nye udbud.

Medio marts 2016 har KEA foretaget taxameterindberetning på 3101 STÅ for 1. halvår 2016. Indberetningen ligger på niveau med budget, men der forventes en positiv afvigelse på STÅ for 1. halvår 2016, idet en række reeksamener udestår. KEA oplever desværre, at flere studerende spekulerer i at anvende flere eksamensforsøg for at opnå en højere karakter. Tendensen gør det bl.a. vanskeligt at lave præcise indtægtsprognoser, og det medfører stigende censorudgifter, hvilket KEA er opmærksom på og forsøger at dæmme op for.

Endelig havde KEA et bruttooptag ved forårssemesteret på 770 studerende.

#### *Nyt bevillingssystem, herunder indspil fra Danske Erhvervsakademier*

Regeringen har igangsat en reform af de videregående uddannelsers bevillingssystem. Det er målsætningen, at et nyt bevillingssystem i højere grad skal tilgodese kvalitet i uddannelserne, relevans ift. beskæftigelse/indkomst på arbejdsmarkedet samt regional udbudsdækning.

KEA og Danske Erhvervsakademier er af den opfattelse, at taxametersystemet er et enkelt og ubureaukratisk system, der på effektiv vis opfylder opgaven som bevillingssystem, og KEAs bestyrelse drøftede, hvordan et nyt bevillingssystem risikerer at udfordre selvejet og bestyrelsens rolle/ansvar.

## **9. Status på bygninger**

### **Til orientering**

Jesper Rasmussen orienterede om status på KEAs bygninger.

På grundlag af bestyrelsens tilbagemelding har formandskabet underskrevet lejekontrakt med Obel-LFI Ejendomme vedr. lejemålet i Håndværkergården, Meinungsgade 6-8. Indgåelse af lejemålet er afpasset

med fraflytning af lejemålet i Landskronagade, der i dag huser en række af TEKNIKS uddannelser. Dette lejemål kan tidligst opsiges pr. 15. august 2017

Projektet ifm. Håndværkergården består dels af den eksisterende Håndværkergård, dels af et nybyggeri for enden af den eksisterende p-plads. Håndværkergården totalrenoveres i samme udførelsesstandard som hovedlejemålet til overtagelse sommeren 2017, og der etableres desuden et atriumområde og nye udvendige gangarealer samt en p-kælder.

Med opsigelse af lejemålet i Landskronagade og de nye bygninger i Meinungsgade bliver der behov for at en række uddannelser får ny adresse. Direktionen har været i dialog herom med programcheferne, og der er fundet en løsning, som stiller alle bedre.

#### **10. Indfrielse af lån – Lersø Park Allé 2**

##### **Til beslutning**

I forbindelse med salget af Lersø Parkallé 2 skal det nuværende lån i ejendommen indfries. Pr. 31. marts 2016 udgør gælden på lånet 9.820 t.kr., mens renter og bidrag udgør ca. 20 t.kr. pr. kvartal.

Bestyrelsen godkendte, at lånet indfries ved anvendelse af overskydende likviditet ved næste mulige termin, som er den 1. juli 2016, således at der ikke skal betales differencerente og desuden spares to måneders rente.

#### **11. Eventuelt**

Jesper Rasmussen orienterede om en verserende retssag, hvor en tidligere ansat har stævnet KEA for misligholdelse af ansættelsesforholdet. KEA har vundet sagen i byretten, og nu har den tidligere medarbejder anket sagen til landsretten.



København, den 27. juni 2016

Godkendt af bestyrelsen for Københavns Erhvervsakademi



Henrik Salée



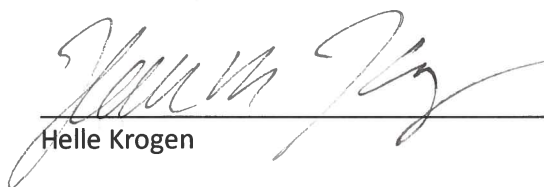
Gert Johansen



Lena Haraldsson



Nina Nørregaard



Helle Krogen



Sune Svendsen



David Jonas Fisher



Jørgen Juul Rasmussen



Simon Tøgern



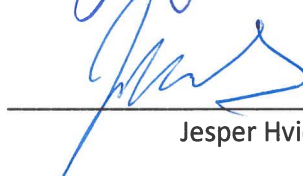
Stine Egsgaard



Lars Goldschmidt



Josefine Larsen



Jesper Hvidkjær Pedersen