

Pkt.	Dagsorden	Bilag
------	-----------	-------

0.	Tilstedeværende til bestyrelsesmødet	<p>Tilstede fra Bestyrelsen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henrik Salée • Jesper Hvidkjær Pedersen • Anja Trier Wang • Søren Slotsaa • Bo Møller Sørensen • Thomas Blom Hansen • Hans Schjær-Jacobsen • Lena Haraldsson • Simon Tøgern • Mai Witt gad Johansen • Claus Skovsgaard Jensen • Claus Hensing • Henrik Fugmann <p>Afbud fra:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Laust Joen Jakobsen • Henning Christensen • Jørgen Juul Rasmussen • Allan Holst <p>Tilforordnede:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ingo Østerskov • Jesper Rasmussen • Charlotte Lundsgaard (referent) <p>Gæster:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Søren Jensen, Deloitte (deltog i punkt 8-12) • Tina Laigaard, Rigsrevisionen (deltog i punkt 8-11) • Vagn Bokelund, Rigsrevisionen (deltog i punkt 8-11)
1.	<p>Godkendelse af referat fra mødet d. 17. februar 2014</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til underskrift 	<p>Referat af bestyrelsesmøde den 17. februar 2014 blev godkendt og underskrevet med følgende 2 tilføjelser:</p> <p>Pkt. 2. Businesscase: KEA Kompetence "Den reviderede businesscase om KEA Kompetence ligger fortsat inden for en økonomisk ramme på 5-6 mio. kr.</p> <p>Claus Hensing bemærkede, at økonomien i businesscasen forekom optimistisk, men Sanne Juul forsikrede, at den forudsatte økonomi med et dækningsbidrag på 30% ville holde."</p>

		<p>Pkt. 3. Bestyrelsesudvalg (vedtægtsudvalg) <i>"Allan Holst opfordrede til, at der kommer en offentlighedsrepræsentant i bestyrelsen."</i></p> <p><i>Endelig bemærkede Anja Trier Wang, at der på sidste møde (ifm. punktet om businesscasen: KEA Kompetence) var sat et spørgsmålstejn ved strategien for KEA KOMPETENCE. Dette bør tages op på et senere tidspunkt, idet en godkendelse af business casen ikke automatisk betyder, at der også er fuld opbakning til strategien.</i></p>
2.	<p>Bestyrelsesudvalg (vedtægtsudvalg) jf. politisk aftale om akademierne</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til orientering 	<p><i>Henrik Salée orienterede om vedtægtsudvalgets indstilling til ministeriet - i forlængelse af drøftelserne på sidste bestyrelsesmøde har KEAs vedtægtsudvalg i enighed udarbejdet et oplæg, som blev indsendt den 3. marts til Styrelsen for Videregående Uddannelser. Der lægges op til følgende sammensætning:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - 3 medlemmer udpeges af LO/FTF - 2 medlemmer udpeges af DI - 1 medlem udpeges af Dansk Byggeri - 2 medlemmer vælges af og blandt de studerende - 2 medlemmer vælges af og blandt medarbejderne - op til 3 medlemmer kan udpeges af bestyrelsen ved selvsupplering <p><i>Der lægges vægt på, at bestyrelsen repræsenterer en virksomhedstilknytning samt ledelseskompetencer på strategisk niveau.</i></p> <p><i>KEA har endnu ikke fået svar fra ministeriet, men alle akademier er stillet et svar i udsigt inden påske. Desuden forlyder det, at 4 akademier er indkaldt til møde i ministeriet om deres indstillinger – KEA er ikke indkaldt.</i></p>
3.	<p>Selvsuppleringsposterne i KEAs nye bestyrelse</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til orientering 	<p><i>I forhold til selvsuppleringsposterne lægger vedtægtsudvalget op til, at:</i></p> <p><i>Der udpeges op til 3 medlemmer af bestyrelsen via selvsupplering, og de selvsupplerende medlemmer bør fortrinsvis have virksomhedstilknytning. Det afgående bestyrelsesformandskab udarbejder forslag til selvsupplering, som den nye bestyrelse kan arbejde videre med, og selvsuppleringsmedlemmerne udpeges af den siddende bestyrelse (de 10 faste medlemmer) inden konstituering.</i></p> <p><i>Bestyrelsen overvejede forskellige principper og kriterier ifm. selvsuppleringsposterne. Drøftelserne omfattede bl.a. følgende emner:</i></p>

		<ul style="list-style-type: none"> - Paritet (balance ift. tilførsel af viden og alliancer) - Offentlighedsrepræsentant i bestyrelsen - Indsigt i de faglige områder og brancher, som KEAs uddannelser dækker - Ledelseserfaring på et strategisk niveau - Virksomhedstilknytning - Overlap i den afgående og nye bestyrelse mhp. kontinuitet - Konkrete faglige organisationers aktie i KEA
4.	Danske Erhvervsakademier	<p>Der har været stor forskel på de enkelte erhvervsakademiers indstilling til ministeriet om fremtidig bestyrelsessammensætning, herunder parternes repræsentation i de nye bestyrelser.</p> <p>KEA har igennem hele processen fundet partsindflydelsen gavnlig og ifm. høring over standardvedtægten opfordrede KEA til, at standardvedtægten fastsætter, at minimum 4 af de udefrakommende medlemmer af bestyrelsen udpeges af arbejdsmarkedets parter. Dette var ikke på linje med Danske Erhvervsakademiers fælles høringsvar, som KEA derfor ikke kunne bakke op om.</p>
5.	Oplæg til ny navnestruktur for KEA - Til beslutning	<p>I fortsættelse af tidligere drøftelser fik bestyrelsen præsenteret et eksternt bud på mulige navnesystemer for KEA. Navnesystemerne omfattede: 3 numeriske forslag, 1 geografisk forslag samt 1 lokationsforslag. Bestyrelsen valgte lokationsløsningen med følgende navne:</p> <p>GULDBERG (Guldbergsgade), PRINSESSEN (Prinsesse Charlottes Gade), BISPEN (Bispevej), LYGTEEN 16 (Lygten 16), LYGTEEN 37 (Lygten 37), LERSØ (Lersø Parkalle), KRONA (Landskronagade), ØRESUND (Frederikkevej) og BALTORP (Baltorpevej).</p> <p>KEA-navnet skal altid være i centrum for de lokale navne, og lokationsløsningen skal som hovedregel kobles til programområderne i den eksterne kommunikation, da sidstnævnte siger noget om uddannelserne, som ikke fremgår af lokationsnavnene:</p> <p>KEA DESIGN – GULDBERG KEA BYG - PRINSESSEN KEA DIGITAL – BISPEN * LYGTEEN 16 * LYGTEEN 37 KEA TEKNIK – KRONA * GULDBERG * LYGTEEN 37 KEA KOMPETENCE – BALTORP * ØRESUND</p> <p>Anvendelsen af de nye lokationsnavne og kombinationen med programområderne vil imidlertid være fleksibel, idet programområderne fx vil stå i centrum for KEAs identitetsfortælling, mens de nye lokationsnavne kan stå alene i den daglige praktiske snak om koordinering af møder mv.</p>

6.	<p>Akkreditering af udd. og udbud</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til orientering 	<p>KEA har søgt prækvalifikation af produktionsteknolog på engelsk, og denne er nu godkendt til uddannelsesakkreditering. Desuden har KEA fået besked om, at afslaget på Multiplatform Storytelling and Production (PBA) og Merkantil diplom (diplom) fastholdes. Herudover er der igangsat et udviklingsarbejde omkring en akademiuddannelse i automation. Bestyrelsen tog status til efterretning.</p>
7.	<p>Dimittendanalyse</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til orientering 	<p>I forlængelse af tidligere drøftelser kvitterede bestyrelsen for, at KEA har fået udarbejdet en grundig dimittendanalyse.</p> <p>Hvad angår overgangsfrekvensen fra EA til PBA er det vigtigt, at EA fortsat er et selvstændigt uddannelsesniveau, og derfor bør der være fokus på udviklingen i overgangsfrekvenserne. Relevansen af dimittendernes beskæftigelse er ligeledes et selvstændigt fokusområde, og Søndergaard-udvalget har vist interesse for KEAs data (hvor går dimittenderne hen? og hvilket indkomstgrundlag får de?).</p> <p>Ingo Østerskov kunne oplyse, at resultaterne af dimittendundersøgelsen kanaliseres ind i KEAs styringsystem, herunder ledelsesmøderne, så der hurtigt kan følges op på tilfredshed og relevans mv. Efter en stor vækst de seneste år betyder det bl.a., at KEA vil styre optaget mere tæt og indføre egendimensionering.</p>
8.	<p>Årsrapport og -regnskab</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til underskrift 	<p>Jesper Rasmussen gennemgik årsregnskabet 2013, som viser et underskud på 4,1 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 5 mio. kr. Differencen skyldes primært nedskrivning af den bogførte værdi af ejendommen Lersø Parkallé med 8,6 mio. kr. Nedskrivningen er baseret på en mæglervurdering, som blev indhentet med henblik på eventuelt salg af ejendommen.</p> <p>Årets resultat bevirker et fald i egenkapitalen som samlet set lander på 108,3 mio. kr. ultimo 2013 efter en positiv regulering af markedsværdi af finansielle kontrakter på knap 1 mio. kr. Endvidere har der været en sund likviditetsudviklingen i 2013.</p> <p>I tråd med tidligere år har der været en vækst i antal STÅ, som er gået fra 4.122 i 2012 til 4.359 i 2013. Stigningen er dog mindre end forventet pga. en tilbagegang i aktiviteten på deltidsuddannelserne. På fuldtidsuddannelserne er bygningskonstruktør og multimediedesigner fortsat langt de største med hhv. 878 STÅ og 672 STÅ, men det er glædeligt, at der har været en fremgang i STÅ på en række af de lidt mindre uddannelser, herunder e-designer. På deltidsuddannelserne tegner Ledelse sig for langt den største aktivitet med 250 STÅ, og der har været 163 STÅ på de fagspecifikke kurser til trods for en tilbagegang i 2013.</p> <p>Bestyrelsen godkendte og underskrev årsregnskabet 2013 sammen med bestyrelsens bemærkninger til årsrapporten.</p>

	-	<p>Hvad angår det realiserede vinteroptag i januar 2014 har der samlet set været en stigning på 9%, hvilket er lavere end budgetteret pga. en fejlbudgettering på KEA DESIGN, som trækker det samlede STÅ ned med 22.</p> <p>Estimat 1 pr. marts 2014 viser en samlet påvirkning af årets resultat på + 0,1 mio. kr. i forhold til budget. Dette dækker bl.a. over på den ene side mindreindtægter pga. lavere optag og på den anden side færre omkostninger som følge af en mere afdæmpet lønudvikling end budgetteret.</p>
9.	<p>Revisionsprotokollat</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til underskrift 	<p>Søren Jensen gennemgik revisionsprotokollatet som ikke indeholder kritiske bemærkninger om væsentlige forhold, men kun anbefalinger om forhold, der kræver ledelsens bevågenhed. I protokollatet er observationspunkterne markeret med en gul prik, og revisor gennemgik bl.a. følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pkt. 2.1.2 Lersø Parkallé 2 og C. W. Obel: Der er foretaget en nedskrivning af ejendommen med 8,6 mio. kr., men værdiansættelsen er underlagt et væsentligt element af skøn. Ved et eventuelt salg kan det derfor vise sig, at ejendomsværdien vil afvige væsentligt fra den nuværende værdiansættelse til 42,5 mio. kr. • Pkt. 3.1 Resultatopgørelsen, Gager og løn: Resultatlønskontrakterne for 2012/2013 og 2013/2014 er endnu ikke indgået. Det anbefales at alle formalia vedrørende indgåelse og udmøntning af resultatløns efterleves. • Pkt. 3.3 Balance – passiver, Skyldig løn: Der er indregnet en skyldig overtidsbetaling på 5,9 mio. kr. hvilket er væsentligt mere end den indregnede overtid på 3,2 mio. kr. ved udgangen af 2012. • Pkt. 5.4 Indtægtsdækket virksomhed (IDV): KEAs dækningsgrad på IDV-aktiviteten er forøget fra 7% i 2012 til 62% i 2013. Revisor har ikke konstateret fejl i opgørelsen af IDV-aktiviteten men anbefaler, at der foretages fornyet gennemgang og beregning heraf for at sikre at eventuelle manglende omkostninger allokeres hertil. <p>Punkt 3.1. vedrørende den manglende indgåelse og udmøntning af resultatløns gav anledning til markant kritik fra bestyrelsens side, og bestyrelsen udbad sig en skriftlig redegørelse, som udsendes sammen med referatet.</p> <p>I forhold til punkt 5.4. kunne ledelsen oplyse, at det planlægges at fortsætte med implementering af forkalkulationer.</p> <p>Ledelsen tog revisors anbefalinger til efterretning og vil sikre, at de omtalte forhold får den fornødne ledelsesmæssige bevågenhed, herunder ikke mindst resultatlønsproblematikken.</p>

		<p><i>Søren Jensen kunne i øvrigt oplyse, at der er en konstruktiv dialog med KEA om ændringsforslag, hvilket løbende har ført til forbedringer.</i></p> <p><i>På denne baggrund konkluderede Søren Jensen, at revisor vil påtage årsregnskab og ledelsesberetning uden forbehold eller supplerende oplysninger.</i></p>
10.	<p>Fremlæggelse af resultat af Rigsrevisionens revision af KEA</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til orientering 	<p><i>Fra Rigsrevisionen deltog Kontorchef Tina Mullerup Laigaard og fuldmægtig, COR-revisor Vagn Igor Bokelund. Tina Mullerup Laigaard indledte med en kort præsentation af det 10. kontor under Afdelingen for styring og kompetence. Kontoret er ansvarlig for årsrevision af institutionerne under bl.a. Uddannelses- og Forskningsministeriet.</i></p> <p><i>Rigsrevisionen har foretaget løbende revision af KEA med henblik på at vurdere, om forretningsgange og interne kontroller fungerer tilfredsstillende og opfylder kravene til en god og pålidelig forvaltning.</i></p> <p><i>Rigsrevisionen har haft fokus på følgende udvalgte områder: KEA's årsrapport for 2012, ledelsesinformation, bygninger og kapacitet, medarbejderes eventuelle bibeskæftigelse samt kørselsbemyndigelse.</i></p> <p><i>Rigsrevisionen konstaterede, at samarbejdet med Deloitte (institutionsrevisor) har været tilfredsstillende, og man har noteret sig, at Deloitte's revision af KEA ikke har givet anledning til bemærkninger af væsentlig karakter. Rigsrevisionen er generelt enig heri men fremhævede bl.a. følgende forhold i revisionsprotokollatet:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Årets resultat er påvirket af nedskrivningen på 8,6mio. kr. af den bogførte værdi af ejendommen på Lersø Parkallé.</i> • <i>KEA's bygningsomkostninger er forøget fra 60 mio. kr. i 2012 til 88 mio. kr. i 2013, og der er overskydende bygningskapacitet.</i> • <i>Der er enkelte svagheder i den logiske sikkerhed omkring en række it-systemer, og Rigsrevisionen anbefaler derfor, at KEA snarest foretager en samlet opdatering af rettigheder og profiler i de berørte it-systemer: IMS, netbank og NavisionStat.</i> • <i>Resultatløn bør udbetales i umiddelbar forlængelse af optjening, og der må der ikke ske udbetaling af resultatløn karakteriseret som merarbejdsvederlag.</i> <p><i>Rigsrevisionen noterede sig i øvrigt bestyrelsens kritik vedrørende resultatløn (nævnt under punkt 9), og man vil give en orientering til Rigsrevisionens 12. kontor, som forventes at iværksætte en tværgående undersøgelse på et senere tidspunkt.</i></p>

11.	<p>Status på bygninger</p> <ul style="list-style-type: none"> - Til beslutning 	<p><i>Jesper Rasmussen gennemgik status på KEAs bygninger.</i></p> <p><i>Bestyrelsen tilsluttede sig direktionens indstilling om, at Lersø Parkallé udbydes til salg efter statens regler, bl.a. fordi lokationen hænger dårligt sammen med de eksisterende klynger. Ejendommen kan fx sælges mhp. indretning af studieboliger.</i></p> <p><i>I forhold til Frederikkevej er det direktionens indstilling, at bestyrelsen godkender igangsætning af renoverings-/ombygningsprojekt med en samlet budgetteret udgift på 11,0 mio. kr., heraf 4,7 mio. kr. vedr. renovering af klimaskærm.</i></p> <p><i>På bestyrelsesmødet i december, hvor den første business case blev forelagt, var den økonomiske ramme til ombygning anslået til 5-6 mio. kr. KEA's rådgiver har siden gennemgået bygningen og udarbejdet et projektforslag, der omfatter dels ombygning med henblik på anvendelse til efter-/videreuddannelsesformål, dels en renovering af klimaskærmen (tag, vinduer og sokkel m.v.), hvilket ikke var forudsat i det første oplæg.</i></p> <p><i>Behovet for renovering af klimaskærmen blev beskrevet i vedligeholdelsesplanen tilbage i 2012, og det anbefales at denne del tages med i renoveringsprojektet – dels med henblik på at bevare ejendommens værdi, dels så man sparer ekstraomkostninger til etablering af byggeplads og stilladsopsætning.</i></p> <p><i>På denne baggrund godkendte bestyrelsen direktionens indstilling om igangsætning af renoverings-/ombygningsprojekt vedr. Frederikkevej med en samlet budgetteret udgift på 11,0 mio. kr. heraf 4,7 mio. kr. vedr. renovering af klimaskærm.</i></p> <p><i>Endelig bemærkede bestyrelsen, at såfremt anvendelsen af Frederikkevej til efter- og videreuddannelsesformål viser sig at være et dårligt valg, kan ejendommen til den tid sælges eller overvejes til andre formål.</i></p>
12.	Eventuelt	<p><i>Henrik Salée orienterede om, at regnskabsinstruksen er blevet revideret – denne underskrives af formanden og rektor og lægges på bestyrelsessitet.</i></p> <p><i>Formanden afrundede mødet med et tilbageblik på bestyrelsens arbejde og takkede for det gode samarbejde.</i></p>