

REFERAT

66. møde - bestyrelsesmøde / Resultatmøde 2024

Mandag den 8. april 2024 kl. 15.00-18.00

Cphbusiness Lyngby, Firskovvej 18, 2800 Kgs. Lyngby.

Bestyrelsen

Charlotte Lundblad, formand	CL
Anja C. Jensen	ANJ
Charlotte Hougaard	CH
Nicole Offendal	NOF
Randi Brinckmann	RAWI
Jakob Ravn	JR
Liselotte Lyngsø	LL
Kristine Ahrensbach	KAHR
Mikkel Aarø-Hansen	MAA
Jan-Christian Haxthausen	JCH
Charlotte Morell	CHJ
Laura Mie Møbius Olsen	LO
Nouha El-Mouaki	NE

Tilforordnede

Ole Gram-Olesen, rektor og sekretær	OGR
Line Louise Hansen, uddannelsesdirektør	ELHA
Rasmus Weinreich Holm, resourcedirektør	RASH

Revisorerne fra Deloitte; Lars Hillebrand og Mette Bjergvang, deltog indtil og med punkt 4.

Følgende punkter var på dagsordenen:

1. *Godkendelse af dagsorden*
2. *Godkendelse af referat af sidste møde*
3. *Orientering*
 - *ved formanden*
 - *ved rektor (Bilag 3.1)*
 - *ved alle*
4. *Årsrapport 2023 (Bilag 4.1) og Statusredegørelse 2023 (Bilag 4.2), Revisionsprotokollat (Bilag 4.3) samt Resultat sammenholdt med Budget 2023 (Bilag 4.4)*
5. *Rektors resultatlønskontrakter 2023 og 2024 (Bilag 5.1)*
6. *Strategi for finansiel risikostyring (Bilag 6.1)*
7. *Lukket punkt: Fortrolig indstilling (Bilag 7.1)*
8. *Eventuelt*

CL bød velkommen til bestyrelsesmødet og til revisorerne fra Deloitte; Lars Hillebrand og Mette Bjergvang.

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt uden bemærkninger.

2. Godkendelse af referat af sidste møde

Det tidligere udsendte referat af mødet den 30. november 2023 blev godkendt.

3. Orientering

- Orientering ved formanden

CL orienterede om ministerens uddannelses- og forskningsmøde den 11.-12. april i Koldingfjord. Alle bestyrelsesformænd og rektorer på de videregående uddannelsesinstitutioner er inviteret sammen med arbejdsmarkedets organisationer. Charlotte og Ole deltager i mødet, og i årets tema er AI og dets indtog i uddannelsessystemet. Direktør i SmartLearning, Tue Bjerl Nielsen, er inviteret til at give et indlæg på årsmødet, hvilket understreger, at vores sektor er langt fremme på området.

Derudover orienterede formanden om, at det bliver spændende med den kommende reform på det professions- og erhvervsrettede område. Det fremtidige uddannelseslandskab er under forandring.

CL gav derefter ordet til OGR.

- Orientering ved rektor (Bilag 3.1)

OGR nævnte på baggrund af sin skriftlige orientering, som traditionen tro var udsendt i Bilag 3.1 forud for mødet, at han for en gangs skyld ikke havde så meget nyt at tilføje, men at spørgsmål var mere end velkomne.

ANJ fremhævede AI, som er et tema, der fylder alle vegne i øjeblikket, og som bestyrelsen med fordel kan drøfte nærmere. Det blev besluttet, at der afsættes tid på et kommende bestyrelsesmøde til emnet.

CHJ uddybede status på esas og studieadministrationens erfaringer indtil nu med systemet, som er blevet mere positive, end de var i den første fase. Medarbejderne er generelt blevet glade for esas og dét, der gradvist kommer til at virke, virker godt.

RASH supplerede, at det bliver godt at få vores samarbejdspartnere fra de øvrige erhvervsakademier, som løbende konverterer til esas i den kommende tid, med over på systemet.

- Orientering ved alle

CL gav ordet frit til en orientering ved alle.

ANJ orienterede bl.a. om, at HK planlægger at have et telt under Folkemøde 2024 med debatter om bl.a. unge og udfordringer på arbejdsmarkedet.

LL orienterede om sin nylige rejse i Japan, hvor præcision og onsen er en integreret del af kulturen.

CH orienterede om Fagbevægelsens Hovedorganisations (FH) årlige uddannelsesmøde, som løb af stablen den 12. marts, og de emner, der var på agendaen.

ANJ supplerede i forhold til de unge og uddannelseslivet, at de unge ser sig selv som en del af et *fællesskab* og et *brand*, når de søger ind på en uddannelse.

JR orienterede om den netop afholdte årsfest på CBS, hvor Charlotte og Ole deltog, og hvor også uddannelses- og forskningsministeren, Christina Egelund, var med. Livslang læring er ikke gjort med den kandidatreform, vi har set indtil nu. Der kommer formentlig mere i kølvandet på den.

Bestyrelsen drøftede livslang læring, og at det bør gælde alle og ikke kun universitetsuddannede.

NE orienterede om, at hun er trådt ud af studenterforeningen, og at den kører videre med et godt samarbejde med HK samt ikke mindst De Studerendes Råd (DSR). Derudover fortalte NE om fokus på neurodivergens i forhold til vores studerende og hensynet til neurodivergente studerende.

ANJ supplerede, at emnet er vigtigt. Hvordan kan arbejdsmarkedet anvende kompetencerne rigtigt?

OGR nævnte, at USAs ambassadør i DK til CBS' årsfest roste DK for at prioritere uddannelse højt. På FHs uddannelsesmøde var en af pointerne, at de unge ikke har lyst til at blive omtalt som *arbejdskraft*.

Bestyrelsen drøftede neurodivergens i forhold til uddannelse og arbejdsliv.

JCH opfordrede i forlængelse heraf til, at undervisersiden understøttes i at håndtere neurodivergens.

CL rundede emnet af med, at vi kan vende tilbage til en drøftelse af temaet på et senere tidspunkt.

4. Årsrapport 2023 (Bilag 4.1)

RASH fik ordet til en præsentation af Cphbusiness' Årsrapport 2023 og dens hovedresultater.

RASH orienterede om, at der i 2023 var et underskud på 5,3 mio. kr. mod et underskud på 15,9 mio. kr. i 2022. Følgende faktorer har haft indvirkning på årets resultat:

- **Øgede indtægter: De samlede indtægter er 16,3 mio. kr. højere i 2023 i forhold til 2022.**
 - **Statstilskuddet** er steget med 9,4 mio.kr, heraf udgør 4 mio. et nyt *ikke-aktivitetsafhængigt*, decentralt grundtilskud.
 - **Andre indtægter** er steget med 9,5 mio. kr. Den største stigning (9,1 mio.) kommer fra (deltagerbetaling fra) EVU.
- **Øgede omkostninger: De samlede omkostninger er 7,4 mio. kr. højere.**
 - **Uddannelse:** På niveau (steget 0,4 mio. kr.) Personaleomkostninger og afskrivninger er steget i alt 0,8 mio. kr. Driftsomkostninger er faldet 0,4 mio. kr., hvilket er forholdsvis lidt i betragtning af, at IT og kantinetilskud i 2023 føres på et andet formål nu.
 - **FoU:** Faldet med 5,2 mio. kr. som konsekvens af – som aftalt i bestyrelsen i april 2023 – at vi tilpassede vores FoU-aktiviteter for at bringe økonomien i bedre balance.
 - **Generelle fællesomkostninger:** Steget med 3,1 mio. kr. Løn er faldet med 4,3 mio. kr. Øvrige driftsomkostninger er steget med 7,4 mio. kr. i forhold til 2022. En teknisk forklaring er

ny kontoplan således at denne post fra 2023 indeholder IT-udgifter og kantinetilskud som ikke tidligere har været på denne post.

- o **Bygninger:** Steget med 9,2 mio. kr., bl.a. pga. investeringer i indretning af lokaler på den nye lokation i Lyngby og det udvidede Nansensgade. Fra 2024 vil de samlede bygningsudgifter være mindre end i overgangsåret 2023.

Vi er endt på et resultat, der er tæt på det budgetterede og tog de forholdsregler, vi gjorde i løbet af året, efter vi bl.a. så de manglende FTU-STÅ i marts måned sidste år og tilpassede aktiviteterne derefter, hvilket har været medvirkende til, at vi er kommet i mål.

RASH gav bestyrelsen mulighed for at stille spørgsmål til årsrapporten.

Der var ros i forhold til både resultat og transparens.

CL takkede for præsentationen af de økonomiske resultater i 2023.

Under mødet blev rækkefølgen af præsentationen af bilagene under punkt 4 justeret; så RASH præsenterede Bilag 4.4. (Resultat sammenholdt med Budget 2023) i forlængelse af Bilag 4.1 (årsrapporten). Dernæst fremlagde revisorerne Bilag 4.3 (Revisionsprotokollat) og slutteligt præsenterede ELHA punkt 4.2 (Statusredegørelse).

4. Statusredegørelse 2023 (Bilag 4.2)

ELHA præsenterede Cphbusiness' Statusredegørelse 2023 for den strategiske rammekontrakt 2022-2025. Statusredegørelsen er udarbejdet i henhold til Uddannelses- og Forskningsministeriets paradigme og dokumenterer Cphbusiness' arbejde med at realisere målene i rammekontrakten.

Cphbusiness har følgende fire mål i kontraktperioden 2022-2025:

1. *Cphbusiness vil uddanne dimittender, som bidrager til at indfri samfundets behov for dygtige og kompetente medarbejdere og ansvarlige samfundsborgere i hele regionen.*
2. *Cphbusiness vil styrke de studerendes trivsel, læring og motivation ved at udvikle de studerendes medansvar, involvering og aktive rolle i eget uddannelsesforløb.*
3. *Cphbusiness vil bidrage til at indfri virksomheders behov for udvikling af nye kompetencer hos flere ledere og medarbejdere.*
4. *Cphbusiness vil fremme omsætning af ny viden fra egen eller andres forskning inden for lederskab, grøn omstilling, innovation og forretning ind i uddannelserne og til bedste praksis i små og mellemstore virksomheder.*

Målene er alignet med Cphbusiness' strategi. Direktionen vurderer udviklingen i mål 1,3 og 4 til at være tilfredsstillende, mens vi har en opmærksomhed på mål 2.

ELHA fremhævede relevante indikatorer og nedslag i aktiviteter:

Mål 1: Cphbusiness vil uddanne dimittender, som bidrager til at indfri samfundets behov for dygtige og kompetente medarbejdere og ansvarlige samfundsborgere i hele regionen.

I forhold til Mål 1 er der historisk lav dimittendledighed – også sammenlignet med de øvrige erhvervsakademier. Denne positive udvikling indikerer en stærk arbejdsmarkedstilknytning for dimittender fra Cphbusiness.

Data viser den gennemsnitlige ledighed i 4.-7. kvartal efter fuldført uddannelse, og som noget nyt (november 2022) er ledighedsbegrebet justeret, så der nu ses bort fra udvandrede i opgørelsen. Data for Baseline og 2022 er derfor justeret efter den justerede opgørelsesmetode.

ELHA uddybede følgende nedslag i aktiviteter:

- Revitaliseret pædagogisk og didaktisk ståsted
- Yderligere implementering af det personlige lederskab

- Konceptualisering af online uddannelser

Mål 2: Cphbusiness vil styrke de studerendes trivsel, læring og motivation ved at udvikle de studerendes medansvar, involvering og aktive rolle i eget uddannelsesforløb.

I forhold til Mål 2 og indikatoren studie gennemførelse berettede ELHA om, at det ikke er blevet så meget bedre siden sidste år.

Vi kæmper desværre fortsat med det høje frafald, og de mest hyppige frafaldsårsager er brugt 3. eksamensforsøg og fortrudt uddannelse. Det er sandsynligt, at vi ikke får en grøn vurdering af ministeriet på denne.

ELHA opsummerede nedslag i aktiviteter:

- Revitaliseret pædagogisk og didaktisk ståsted
- Eksamensprojekt
- Trivselsindsatser

Bestyrelsen drøftede trivsel, tendenser og frafald og vil gerne tale mere om dette på et tidspunkt.

ELHA orienterede om, at frafaldstallet nok er højere, end vi umiddelbart kan se, da ministeriet ikke betragter et omvalg som frafald.

Vi har ikke de endelige tal endnu og kan derfor først dykke ned i data og tendenser på næste møde.

CL supplerede, at vi følger op til bestyrelsesmødet i juni. NOF foreslog, at vi med fordel kunne kigge på KEAs frafaldstal også.

Mål 3: Cphbusiness vil bidrage til at indfri virksomheders behov for udvikling af nye kompetencer hos flere ledere og medarbejdere.

ELHA præsenterede under Mål 3 Cphbusiness' aktivitetstal på EVU, som omfatter både SmartLearning og Cphbusiness Partner.

ELHA fremhævede relevante nedslag i aktiviteter:

- AU i bæredygtighed og grøn omstilling
- EVU Nordsjælland
- Nytænkning af udbud og udbudsformer

Hertil nævnte ELHA, at vi har fået godt fat i den del af arbejdsstyrken, der ikke er så uddannelsesvante, og at en del af aktiviteten omfatter introkurser og fagspecifikke kurser over for denne målgruppe.

Læringsudbytte og vurdering af uddannelsens relevans er faldet lidt, men det var også en høj baseline.

Mål 4: Cphbusiness vil fremme omsætning af ny viden fra egen eller andres forskning inden for lederskab, grøn omstilling, innovation og forretning ind i uddannelserne og til bedste praksis i små og mellemstore virksomheder.

Det sidste mål i rammekontrakten handler om Cphbusiness' forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Andelen af undervisere involveret med minimum 84 timer i forskning, udvikling og innovation (FUI) er faldet pga. situationen i 2023 med manglende ressourcer i programområderne.

Vi har haft fokus på mikrolæringsforløb, videnpakker og forskningsprojekter.

Andelen af ekstern finansiering – som Lars Hillebrand også nævnte sin gennemgang – er forholdsvis lav, fra et højt udgangsniveau i 2021. Dette har direktionen et fokus på. Der blev talt om at have en bestyrelsesdrøftelse om ekstern finansiering på et kommende bestyrelsesmøde.

4. Revisionsprotokollat (Bilag 4.3)

Revisor, Lars Hillebrand, fik ordet til en gennemgang af revisionsprotokollatet til Cphbusiness' Årsrapport 2023 med dertilhørende regnskab. Det er udarbejdet i overensstemmelse med Uddannelses- og Forskningsministeriets bekendtgørelse nr. 1613 af 28/12/2022 og ministeriets gældende paradigme og vejledning.

Overordnet konklusion

Revisor opsummerede de væsentligste konklusioner, som understøtter den fortælling, der allerede er fremlagt af direktionen. Hvis bestyrelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil revisor forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer.

Overordnede interne kontroller

Revisor orienterede om, at Cphbusiness i 2023 har arbejdet videre med observationer og anbefalinger fra revisionsprotokol for 2022. Revisor anbefaler at fokus fastholdes som omfatter forvaltningsrevision, herunder aktivitets- og økonomistyring.

Revisionen har ikke givet anledning til væsentlige eller kritiske bemærkninger. Revisor vurderer samlet set, at Cphbusiness' økonomistyring i løbet af 2023 er sket på passende niveau. Der har været lidt udfordringer på ressourcedelen og udviklingsarbejdet, men Cphbusiness har gjort det, der var muligt i den givne situation.

Ved gennemgangen af årsrapporten 2023 har revisor følgende bemærkninger:

- Der fortsat er behov for fokus på kvalitetssikring af årsrapporten og det underliggende materiale inden levering til revisionen.
- Revisor anbefaler, at regnskabsafslutningsprocessen igangsættes tidligere, og der udarbejdes et årshjul med en tidsplan for regnskabsafslutningsprocessen med tid til kvalitetssikring.
- Revisor har udvalgt emnet styring i forhold til forventningerne til udviklingen i aktiviteterne, og hvorledes ledelsen foretager styring heraf. Revisor har ved den løbende revision drøftet arbejdet, der ligger til grund for tilpasning af ressourcerne, som direktionen har iværksat, og bestyrelsen er orienteret om på bestyrelsesmødet 29. marts 2023.

Generelle IT-kontroller

Som et centralt element i revisionen er Cphbusiness' generelle IT-kontroller gennemgået, og de betragtes som værende passende. Revisor har under revisionen fået bekræftet, at Cphbusiness har gode generelle IT-kontroller. Revisors anbefalinger er opsummeret i afsnit 5.8 i den detaljerede rapportering. Det kan med fordel uddybes yderligere, hvordan Cphbusiness har fokus på IT-sikkerheden.

Forvaltningsrevision og juridisk-kritisk revision

Formålet med den juridisk-kritiske revision er at opnå høj grad af sikkerhed for, at der ikke er væsentlige og uopdagede lovovertrædelser eller regelbrud.

Forvaltningsrevisionens formål er at vurdere med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer og processer understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de områder, der er omfattet af årsregnskabet. For revisionen 2023 er følgende temaer udvalgt i henhold til kravene i revisionsinstruksen:

- **Juridisk-kritisk revision:**
 - Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner
 - Gennemførelse af salg (indtægtsdækket virksomhed)
- **Forvaltningsrevision:**
 - Aktivitets- og ressourcestyring
 - Mål- og resultatstyring

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger.

Resultat 2023, Budget 2024 og tilpasningsplan

Revisor opsummerede derefter, at Cphbusiness er kommet ud af 2023 som budgetteret og bedre end prognoserne i løbet af 2023. Cphbusiness gennemførte et analysearbejde som følge af det faldende optag for sikre en økonomi og likviditet i balance frem mod 2024. Cphbusiness igangsatte derfor en proces med tilbud om frivillig fratræden, ansættelsesstop, afhændelse af Blågårdsgade og generelle justeringer og mådehold. Cphbusiness har oplyst, at udviklingen er fulgt tæt, og derfor er det lykket at reducere underskuddet i forhold til prognoserne i løbet af året.

Cphbusiness budgetterer for 2024 med et resultat i balance (0,1 mio. kr.) på baggrund af de tiltag, som er sket i 2023. Revisor er enig i Cphbusiness' fokus og vil i 2024 følge op på Cphbusiness' arbejde med at realisere budgettet.

Opfølgning fra tidligere revisionsprotokollater

Eksternt finansierede projekter – afsnit 5.4

Eksternt finansierede projekter udgør 0,9 mio. kr., svarende til 0,2% af de samlede indtægter.

I forbindelse med revisionen for 2022 blev revisor oplyst, at forretningsgangene på projektområdet ville blive styrket i 2023. Revisor har observeret, at området er beskrevet i regnskabsinstruksen, hvortil revisor ikke har bemærkninger. Revisor foretager ikke yderligere, idet der i 2023 har været begrænset aktivitet.

Projekt esas

Derefter fremdrog revisor esas, der ser ud til at være kommet på sporet og kører bedre i forhold til samme tidspunkt sidste år, hvilket er glædeligt.

Observation

Revisor nævnte, at Cphbusiness i 2023 har påbegyndt IDV-aktivitet i udlandet (indtægtsdækket salg af virksomhedskurser) med en omsætning på 0,1 mio. kr. Revisor er bekendt med, at proces er igangsat for at få den formelle godkendelse og anbefaler, at Cphbusiness er opmærksom på retningslinjerne for IDV-aktiviteter.

Besvigelser

Revisor gennemgik formalia og skulle spørge bestyrelsen, om der er kendskab til besvigelser. Det var der ikke.

Kort opsummeret

Revisor nævnte afslutningsvis kort, at der overordnet set er få ting, der skal justeres i forhold til ressourcestyring, og der har manglet en ressource i 2023 i økonomiteamet. Men alt i alt en blank påtegning uden kritiske bemærkninger og forbehold. Årsrapport og revisionsprotokollat vil efter mødet blive rundsendt til digital underskrift hos både bestyrelsesmedlemmer og revisorer.

CL takkede for revisors gennemgang.

4. Resultat 2023 sammenholdt med Budget 2023 (Bilag 4.4)

RASH præsenterede Bilag 4.4., hvor årets økonomiske resultat er sammenholdt med budgettet for 2023. Cphbusiness' resultat for 2023 viser et underskud på 5,3 mio. kr. mod et oprindeligt forventet underskud på 5,6 mio. kr. Således er resultatet i 2023 0,3 mio. kr. bedre end forventet i budgettet for regnskabsåret.

Afvigelsen skyldes højere indtægter end forventet, tilpasninger i årsværk og optimering af lokalesituationen, herunder indflytning i Lyngby og udvidelse af lejemålet i Nansensgade, hvor aktiviteten fra Blågårdsgade blev flyttet til.

Indtægterne omfatter:

- Statstilskud: 3 mio. kr. mere end budgetteret
- Øvrige tilskud: 0,6 mio.kr. mere end budgetteret.
- Indtægter fra deltagerbetaling og andre indtægter: 12,7 mio. kr. mere end budgetteret. Efter- og videreuddannelse har i 2023 oplevet en markant fremgang særligt på korte introduktionsforløb.

Omkostningerne omfatter:

- Uddannelse: 21,1 mio. kr. mere end budgetteret: Forklaring 11,2 mio. kr. merudgifter løn (frivillige fratrædelser samt merarbejde 1,0 mio. kr.) Derudover merudgifter til andre driftsomkostninger ved øget brug af konsulenttydelser (3. partsaftaler).
- FoU: 5,3 mio. kr. mindre end budgetteret (årets forskningsindsats er blevet nedprioriteret til fordel for undervisningen pga. organisationens færre adjunkter og lektorer).
- Generelle fællesomkostninger: 2,3 mio. kr. mindre end budgetteret.
- Bygninger: 4,5 mio. kr. mere end budgetteret.

Prognoseudsving i årets løb:

- I forår 2023 var der udbredt usikkerhed om indtjeningsevne på EVU og samtidig udsigt til nedgang i STÅ fuldtid. Begge dele viste sig at udvikle sig positivt og bedre end prognosticeret. Vi anlagte dengang et "forsigtighedsprincip" og tog vores forholdsregler, jf. Gennemgangen ovenfor. Vi forventer i 2024 at have forbedret vores prognoseredskab såvel på EVU som FTU, således at vi bedre kan imødekomme eventuelle udsving.

Bestyrelsen fik mulighed for at stille uddybende spørgsmål til økonomien.

Cphbusiness' Årsrapport 2023 og Statusredegørelse 2023 blev godkendt, og Revisionsprotokollat 2023 samt Resultat 2023 sammenholdt med Budget 2023 blev taget til efterretning.

5. Rektors resultatlønskontrakt 2023 og 2024 (Bilag 5.1)

CL præsenterede punktet og gav bestyrelsen mulighed for i lighed med tidligere år at drøfte målopfyldelsen uden direktionens tilstedeværelse. Bestyrelsen valgte at gøre brug af muligheden.

Rektors resultatlønskontrakt for 2023 er offentlig og afspejler den strategiske rammekontrakt 2022-2025 med Uddannelses- og Forskningsministeriet og dermed Cphbusiness' strategi. Format er identisk med format i de tidligere års resultatkontrakter, og herunder er henført mål, initiativer og indikatorer, som indgår i den strategiske rammekontrakt 2022-2025, suppleret med et mål for udviklingen i det organisatoriske beredskab. Kontrakten lægges til grund for tilsvarende resultatlønskontrakter for direktionens øvrige to medlemmer.

CL inviterede direktionen tilbage til mødet og gav en tilbagemelding på bestyrelsens beslutning og den videre proces.

CL konkluderede, at formand og bestyrelse ser en direktion, der formår at manøvrere fleksibelt og oplever, at performance overordnet er tilfredsstillende. CL roste direktionens resultater, og indstillingen lyder derfor på en målopfyldelse på 90 %.

CL nævnte, at tallene fra APV'en i 2023 ikke fremgår af kontrakten for 2023. Direktionen gjorde opmærksom på, at tallet er 4, og at det var en fejl, at det ikke fremgik af udsendte. Bestyrelsen får tilsendt den opdaterede kontrakt, inkl. APV-tallet, til skriftlig orientering sammen med referatet.

CL briefer OGR nærmere efter mødet, ligesom der vil være videre dialog med JR og RAWI om kontrakten for 2024, som skal suppleres med yderligere parametre.

Der var opbakning til en målopfyldelse på rektors resultatlønskontrakt for 2023 på 90%. Der trækkes 5% fra pga. af frafald, og kontrakten lander således på en afregningsprocent på 90. Formanden fik desuden mandat til at afslutte processen i forhold til Rektors Resultatlønskontrakt 2024.

6. Strategi for finansiel risikostyring (Bilag 6.1)

RASH præsenterede punktet. Strategien for finansiel risikostyring er udarbejdet med hjemmel i Bekendtgørelse om optagelse af lån mv. og strategi for finansiel risikostyring.

Der er ikke foretaget indholdsmæssige ændringer siden seneste forelæggelse for bestyrelsen bortset fra dataopdateringer samt opdatering af oversigten af SIFI-institutter.

Strategien for finansiel risikostyring blev godkendt.

7. Lukket punkt - fortrolig indstilling (7.1)

8. Eventuelt

Der var ingen emner under Eventuelt.

CL takkede bestyrelse og direktion for et godt bestyrelsesmøde.

Referatet er godkendt af formanden inden udsendelse.

Eventuelle indsigelser til referatet sendes til aca@cphbusiness.dk senest 8 hverdage efter modtagelsen.

Charlotte Lundblad, formand

Nicole Offendal

Anja C. Jensen

Charlotte Hougaard

Randi Brinckmann

Jakob Ravn

Kristine Ahrensbach

Liselotte Lyngsø

Charlotte Morell

Jan-Christian Haxthausen

Mikkel Aarø-Hansen

Nouha El-Mouaki

Laura Mie Møbius Olsen