

Referat fra forretningsudvalgets møde 17. april 2018

Til stede

Fra forretningsudvalget:

Stig Glent-Madsen, formand
Peter Kellermann Brandorff, næstformand
Bent Lexner
Birgit Buddegård, formand for Asyludvalget
Ilse Fjalland, formand for Frivilligudvalget
Rasmus Larsen Lindblom
Marina Janell, observatør, forkvinde DFUNK (Dansk Flygtningehjælp Ungdom)

Fra sekretariatet:

Christian Friis Bach, generalsekretær
Ann Mette Barfod, CFO under pkt. 2, 3, 4 og 6
Vibeke Bach Madsen, sekretær for udvalget

Gæster under pkt. 2

Michael Bach, Revisionskomitéen
Mona Blønd, ekstern revision (EY)
Alex Petersen, ekstern revision (EY)

Afbud

Henriette Laursen

Dagsorden

Punkter	Bilag
1) Godkendelse af dagsorden	
2) Udkast til årsrapport 2017 v/ Anne Mette Barfod, ekstern og intern revisor	Bilag 2.1; 2.2 og 2.3 (udsendt)
3) Budgetopfølgning v/ Anne Mette Barfod	Bilag 3.1 og 3.2 (udsendt)
4) Indstilling af revisor til Repræsentantskabsmødet v/ Anne Mette Barfod	Bilag 4.1 og 4.2 (udsendt)
5) Revideret oplæg om DFHs fremtidige organisering	Bilag 5 (udsendt)
6) Vedtægtsændringer i forbindelse med ændring af Revisionskomiteen	Bilag 6 (udsendt)
7) Indstilling af æresmedlem i DFH v/ Christian Friis Bach	Bilag 7 (udsendt)
8) Udkast til revideret dagsorden til Repræsentantskabsmøde den 17. maj 2018	Bilag 7 (udsendt)

Punkter	Bilag
9) Opfølgning på det strategiske arbejde; Strategi 2020 v/ Vibeke Bach Madsen	Bilag 9.1 og 9.2 (udsendt)
10) Meddelelser fra Formanden	
11) Skriftlig orientering fra afdelingerne og udvalg	Bilag 11.1 – 1186 (udsendt)
12) Evaluering af FU rejsen til Tyrkiet og Grækenland 4.-10. marts 2018	
13) Eventuelt	

Ad 1) Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen kunne godkendes som ovenfor

Oprindeligt var det aftalt, at Kommunikationsstrategi og strategi for Landsindsamlingen skulle præsenteres på dette møde. Grundet en rimelig presset dagsorden er dette punkt skubbet til et kommende møde.

Ad 2) Udkast til årsrapport 2017

Udsendt som bilag var Bilag 2.1 *Udkast til årsrapport 2017*, Bilag 2.2 *Protokollat for årsrapport 2017* samt Bilag 2.3 *Godkendelse af årsrapport 2017 og disponering af årets resultat*

Udkast til Årsrapport 2017

Anne Mette Barfod gennemgik udkast til årsrapport for 2017.

Omsætningen for 2017 markerer en stigning på 10% til i alt 3.126 mio. DKK

Resultatet før investeringer er 89 mio. DKK og efter investeringer et netto resultat på -19 mio. DKK.

Resultatet udgør ca. 6 promille af omsætningen og afspejler ikke mindst de store investeringer i 2017 på mere end 100 mio. DKK, hvor ERP (DRC Dynamics) tegner sig for de 20 mio. DKK og privat fundraising for de 15 mio. DKK.

En vigtig faktor i årets samlede resultat er valutakurser, hvor der er et samlet kurstab på 25 mio. DKK. Det er især USD og den sydsudanesiske valuta der har bidraget til dette tab.

I forhold til udviklingen i egenkapitalen er der sket et fald fra 2016 til 2017, så den i dag er på 446 mio. DKK. Det svarer til knap 8 ugers aktivitet. Der er tidligere været fastlagt et måltal på ugers aktivitet med en nedre grænse på 6 uger.

Der er sket få ændringer i forhold til tidligere præsentation og regnskabspraksis:

- Øremærkede midler håndteres som donormidler og indtægtsføres først, når de bruges.
- Der er lavet et risikoafsnit som note 2.
- Der er styrket rapportering omkring frivilliges bidrag, DRC som rummelig arbejdsplads og lidt om Verdensmålene.

Protokollat for årsrapport 2017

Indledningsvis meldte den eksterne revision, at man med tilfredshed har noteret sig, at man har valgt at lave et afsnit om finansielle risici (note 2 i Årsrapporten). Man vurderer også, at målsætningen og aktuelt niveau for egenkapitalen er god og kan sikre den nødvendige robusthed.

Herefter gennemgik den eksterne revision protokollatet.

Revisionen leverer en blank påtegning, og de kommentarer, der er i protokollatet er således alene til forretningsudvalgets orientering. Endvidere er der sendt et management letter med observationer og input til revisionskomitéen.

Revisionen spurgte forretningsudvalget, om man havde kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser om formodede besvigelser. Til dette kunne forretningsudvalget svare nej.

Fra revisionens gennemgang af protokollatet vedrørende den finansielle revision skal særligt fremhæves

- Der har været **IT revision** i efteråret, og man har noteret sig, at der er en fin og ordentlig håndtering af data.
- Der har været en god dialog om **Solidarity pool**, hvor man på baggrund af gennemgået dokumentation finder, at der er en god og strømlinet proces.
- Ledelsen skal fortsat følge **likviditetsudviklingen**, således at risikoen for større udeståender hos donorer og udenlandske banker minimeres.

Fra revisionens gennemgang af protokollatet vedrørende den forvaltningsrevision skal særligt fremhæves

- Man har i år blandt andet udvalgt **indkøb på det nationale område** til en særlig gennemgang. Det har ikke givet anledning til at konkludere, at der ikke er handlet i overensstemmelse med god offentlig forvaltning. Revisionen har med tilfredshed noteret sig, at organisationen på baggrund af gennemgangen har igangsat udarbejdelse af procedurer som manglede, og at der er opmærksomhed på at dokumentation og rutiner skal indarbejdes.

Fra den valgte revision blev følgende områder særligt fremhævet som områder, man fremadrettet skal have opmærksomhed på

- Organisationens forretningsmodel er udfordret, hvis der ikke sker ændringer i **administrationsomkostninger** og den **administrationsprocent**, der aktuelt hentes på det internationale område.
- **Solidarity pool**, hvor anvendelse af midlerne er stigende. Det signalerer, at flere lande ønsker at beskatte også humanitære expats. Hvilket igen kan udfordre organisationens muligheder for at rekruttere eller et lønpres, som vil skulle hentes på donorkontrakter.
- Der skal kigges på **valutaområdet**.

Formanden takkede Michael Bach og Finn Schwarz for deres store frivillige arbejde i revisionskomitéen, der har stor betydning for organisationen.

Godkendelse af Årsrapport 2017 og disponering af årets resultat

På baggrund af gennemgang af Årsrapport og revisionens protokollat samt de noterede bemærkninger til Årsrapporten kunne Forretningsudvalget med stor ros til formidling og fremstilling godkende såvel Årsrapport for 2017 som disponering af årets resultat.

Ad 3) Budgetopfølgning januar-februar 2018

Udsendt som bilag 3.1 var *Budgetopfølgning for februar 2018* samt bilag 3.2 *Orientering til forretningsudvalget om Lærdansk*

Indledningsvis orienterede Christian – supplerende til den skriftlige orientering efter påske – om de nedskæringer, der har været i organisationen som følge af regeringens skatteaftale, der betyder, at de

selvforsørgende kursister hos Lærdansk fremover skal betale for deres undervisning. Det vil medføre et markant fald i kursisttallet, og Dansk Flygtningehjælp forventer, at vi som minimum mister 10 millioner kroner i indtjening i år. Ændringen vil slå fuldt igennem i 2019, så fra næste år bliver nedgangen i indtægter formentlig endnu større.

Det er vurderet, at det var nødvendigt meget hurtigt at finde besparelser, som kan opveje den tabte indtjening – både i Lærdansk og på hovedkontoret. Det skal sikre, at vi kan nå vores budgetmål, og at vi kan fastholde kvalitet, innovation og udvikling i Lærdansk.

Lærdansk har således skåret betydeligt: 67 medarbejdere stopper. I hovedkontoret er der nedlagt 10 stillinger og sket en del besparelser på driften, herunder nedlæggelse af kantineordningen.

På opfordring uddybedes dispositionen med omlægningen af IT organisationen, så den i dag er lagt ind under Finans. Trods de store satsninger i på IT området er omlægningen sket med velberådet hu. Finans er den primære ejer af organisationens største IT satsning ERP (DRC Dynamics), så det er forventningen, at det kan øge samspillet på det område.

For at håndtere de mere langsigtede konsekvenser af ændringer for Lærdansk er der igangsat en proces, hvor man i forbindelse med strategiprocesen fastlægger de nødvendige analyser, der kan understøtte de strategiske valg i budgetprocessen. Forretningsudvalget vil blive inddraget i disse overvejelser som et led i de planlagte strategidrøftelser på udvalgets møder.

Forretningsudvalget udtrykte sin uforbeholdne opbakning til de dispositioner, ledelsen har taget i forbindelse med tilpasningen af organisationen – både i Lærdansk og på hovedkontoret. Det er afgørende at lave tilpasningerne så hurtigt som muligt. Det er en meget vanskelig opgave, som er håndteret med stor professionalisme.

Der var enighed om, i lyset af de besparelser der nu var gennemført, at have "is i maven" resten af året for at sikre ro blandt medarbejdere og tage eventuelt yderligere tilpasninger i den normale budgetprocedure til efteråret.

Herefter gennemgik Anne Mette Barfod **budgetopfølgningen for januar-februar 2018**.

Den samlede omsætning var ved udgangen af februar 458 mio. DKK, 82 mio. DKK lavere end budgetteret, og både på det nationale og internationale område er der negative afvigelser.

På det internationale område er andelen af indgåede kontrakter dog allerede på 65%, og pt. er der derfor intet, der tyder på, at området ikke vil kunne leve op til budgettet. Afkastgraden ligger på 5,1% mod 5,8% i budgettet. Dette efterslæb forventes indhentet i løbet af året, og det afviger ikke fra billedet fra tidligere år.

På det nationale område skyldes den negative afvigelse primært en svær opstart af skolen i Næstved. Der kører pt. en sag mellem kommunen og den tidligere leverandør omkring håndteringen af kursister i forbindelse med skiftet. Tolkeservice bærer den resterende del af afvigelsen, og dette skyldes delvist, at der er et efterslæb på faktureringen på grund af sygdom. Integrationsnet har tilpasset sin organisation i marts måned med opsigelse af 7 medarbejdere.

Det samlede driftsresultat år til dato ligger på minus 2,7 mio. kr. Det er påvirket af det ændrede regnskabsprincip, hvor øremærkede indsamlings- og fondsmidler indtægtsføres på forbrugstidspunktet på samme måde som med donormidler. Effekten af dette skønnes til ca. 2 mio. kr. ultimo februar.

Ad 4) Indstilling af revisor til Repræsentantskabsmødet

Udsendt som bilag 4.1 var *Valg af statsautoriseret revisor* samt bilag 4.2 *Selection of new auditors*

Hvert andet år skal repræsentantskabet vælge statsautoriseret revision.

Tidligere har opgaven været sendt i udbud. Der er dog ikke mange revisionsfirmaer i Danmark, der kan udføre revision af en organisation af Flygtningehjælpens størrelse og kompleksitet. Revisionskomitéen har

således vurderet, at alene Deloitte og EY vil kunne løfte opgave. Begge virksomheder har sendt tilbud, og det er sekretariatet og revisionskomitéens vurdering, at Deloitte samlet set har givet det mest fordelagtige tilbud.

Beslutning

Forretningsudvalget vurderede, at der har været en god og kritisk udvælgelsesproces. På den baggrund vedtog man at indstille til Repræsentantskabet at Deloitte vælges som statsautoriserede revisorer for de næste to år.

Ad 5) Oplæg om fremtidig organisering

Udsendt som bilag 5 var *Diskussionsoplæg om fremtidig organisering i Dansk Flygtningehjælp*

Diskussionsoplægget er rettet til langs de drøftelser og kommentarer, forretningsudvalget havde på sit sidste møde. Der var enighed om oplægget overordnet skitserer de områder og muligheder, man ønsker til diskussion.

Der var et ønske om i diskussionsoplægget at præcisere

- at det ikke er forventningen, at repræsentantskabet træffer beslutninger i 2018, men at det netop skal inspirere forretningsudvalget til at udarbejde forslag til repræsentantskabsmødet i 2019
- at der skal være en meget stærk opfordring til medlemsorganisationerne om at bidrage til diskussionen (og dermed forberede sig)
- de erfaringer andre organisationer har haft med rådgivende organer fra målgruppen

Endelig var der et ønske om en detaljeret drejebog for diskussionen på repræsentantskabsmødet. Herunder at det tydeliggøres i dagsordenen, at der vil være gruppearbejde (så folk animeres til at forberede sig), samt at det sikres, at sekretariatet og forretningsudvalgets medlemmer fordeles ved bordene og hjælper diskussionen på vej. Sekretariatet kan fungere som rapporteurs fra diskussionerne i grupperne, da der ikke vil være tid til afrapportering fra hver enkelt gruppe.

Beslutning

Med disse kommentarer og bemærkninger besluttede forretningsudvalget at fremlægge oplægget til diskussion på repræsentantskabsmødet.

Ad 6) Vedtægtsændringer i forbindelse med ændring af Revisionskomiteen

Udsendt som bilag 6 var *Forslag til vedtægtsændringer vedrørende revisionskomité (revisionsudvalg)*

Som fastlagt på sidste møde i forretningsudvalget indstilles det til dette års repræsentantskabsmøde at ændre vedtægternes §17, stk. 6. vedrørende revisionskomitéen.

Baggrunden for ændringen er at sikre, at forretningsudvalget løbende har tilstrækkelig stor viden om organisationens finansielle stilling. Det indstilles således, at forretningsudvalget udgør et af medlemmerne i revisionsudvalget. Samtidig tilpasses udvalget, således at revisionen alene er rådgivere og observatører, men ikke medlemmer af revisionsudvalget.

Beslutning

Med få redaktionelle og forståelsesmæssige ændringer besluttede forretningsudvalget at indstille til repræsentantskabet at vedtage de foreslåede vedtægtsændringer vedrørende revisionskomitéen.

Ad 7) Indstilling af æresmedlem i DFH

Udsendt som bilag 7 var *Indstilling til vedtagelse på Repræsentantskabsmødet 17. maj 2018 om æresmedlem i Dansk Flygtningehjælp*

Dansk Flygtningehjælps æresmedlem Bent Melchior har henvendt sig med ønsket om at ændre i reglerne for æresmedlemmer i Dansk Flygtningehjælp, så der fremadrettet kan vælges flere end det ene æresmedlem, retningslinjerne fastlægger i dag.

I forhold til det udsendte bilag var der et ønske fra Bent Melchior om at fjerne punkt to, så der ikke er en antalsmæssig begrænsning i antallet af æresmedlemmer.

Hvis repræsentantskabet vedtager indstillingen, vil den kunne træde i kraft med det samme.

Beslutning

Med den foreslåede ændring tilsluttede forretningsudvalget sig forslaget om at ændre i retningslinjerne for æresmedlemmer i Dansk Flygtningehjælp.

Indstilling af æresmedlem på repræsentantskabsmødet 17. maj 2018

Bent Melchior havde bedt sekretariatet opfordre forretningsudvalget til at indstille nuværende formand, Stig Glent-Madsen, som æresmedlem af Dansk Flygtningehjælp på baggrund af sit mangeårige og væsentlige bidrag til organisationen og dens udvikling.

Beslutning

Forretningsudvalget tilsluttede sig ændringerne i retningslinjerne og forslaget om at indstille til repræsentantskabsmødet, at man vælger Stig Glent-Madsen som æresmedlem af Dansk Flygtningehjælp.

Ad 8) Revideret Udkast til dagsorden til Repræsentantskabsmøde den 17. maj 2018

Udsendt som bilag 8 var *Udkast til dagsorden for Repræsentantskabsmødet 17. maj 2018*

Det bilagte udkast til dagsorden havde to ny punkter på dagsordenen:

Pkt. 7 Indstilling vedr. æresmedlem af Dansk Flygtningehjælp

Pkt. 8 Indstilling vedr. DRC Kenyas bestyrelse

Baggrunden for tilføjelsen af punkt 8 er, at DRC Kenyas bestyrelse er repræsenteret ved bestyrelsen i Danmark, i dag konkret formanden og de to medlemmer af revisionskomitéen. Da Stig går af som formand repræsenterer han ikke længere bestyrelsen i Danmark. På den anden side er bestyrelsen i DRC Kenya valgt for en to-årig periode, og forretningsorden og hele set-up'et er netop i gang med at blive godkendt hos de kenyanske myndigheder.

Det foreslås derfor, at indstille til repræsentantskabsmødet, at man bemyndiger forretningsudvalget til at vælge bestyrelsesmedlemmer til DRC Kenya.

Beslutning vedr. DRC Kenyas bestyrelse

Forretningsudvalget tilsluttede sig forslaget om at indstille til repræsentantskabsmødet, at man bemyndiger forretningsudvalget til at vælge bestyrelsesmedlemmer til DRC Kenya.

Beslutning vedr. dagsorden for repræsentantskabsmødet

Pkt. 7 og 8. sættes ned efter valg af revisionskomité. Herefter kunne udkast til dagsorden godkendes.

Ad 9) Opfølgning på det strategiske arbejde; Strategi 2020

Udsendt som bilag 9.1 var *Opfølgning på det strategiske arbejde Strategi 2020, Status på fokus i 2018* samt bilag 9.2 *Opfølgningsskema DRC strategy 2020 (overall DRC strategy) – Focus in 2018*

Forretningsudvalget følger 14 strategiske initiativer i 2018, hvor fremdriften markeres med hhv. grøn, gul og rød i forhold til aktuell fremdrift og status. Der var særskilt fokus og opdatering på de områder markeret med gul og rød.

Retssikkerhed – Asylbørns rettigheder

Asylbørns rettigheder er markeret rød, da det ikke var muligt at finde ressourcer i forbindelse med budget 2018. Det har i øvrigt ikke har været muligt i løbet af 2017 at mobilisere ressourcer til initiativet (fx via fondsmidler). Det er dog besluttet at fastholde initiativet, det vurderes at være vigtigt og have stor betydning. Det er med andre ord ikke opgivet at finde de nødvendige ressourcer inden for strategiperioden. Inden for den nuværende ramme er der bidraget til en rapport om emnet lavet af UNICEF og vi har netop udgivet rapporten *Trivsel og udvikling hos børn på asylcentre. Om krydsfeltet mellem udlændingeloven og serviceloven*.

Forretningsudvalget er meget enige i områdets betydning og udtrykte ønske om, at man fortsat arbejder på at sikre ressourcer, så prioritering vil være mulig.

Global financial risk management

Dette initiativ er markeret med gul, da man aktuelt er udfordret af manglende ressourcer.

Persondatabeskyttelse og compliance med EU General Data Protection Regulation (GDPR) and Information Security

Initiativet har været i rigtig god fremdrift men er fra 1. februar gået lidt i stå og derfor markeret med gul. Projektlederen på initiativet er blevet headhuntet af et advokatfirma, og der pågår rekruttering af ny projektleder, ligesom der arbejdes på pro-bono juridisk støtte fra specialister. Afdelingerne fortsætter arbejdet med at følge op på de tre mest centrale tiltag, der kan sikre, at organisationen lever op til direktivet, og man benytter flittigt fx hotline hos Dansk Erhverv og ISOBRO.

Forretningsudvalget tog status til efterretning og udtrykte tilfredse med den overskuelige rapporteringsform.

Ad 10) Meddelelser fra Formanden

Formand Stig Glent-Madsen havde følgende mundtlige meddelelser:

- Til repræsentantskabsmødet er formand og 3 forretningsudvalgsmedlemmer på valg:
 - Stig Glent-Madsen (genopstiller ikke efter 10 år)
 - Bent Lexner (genopstiller ikke efter 10 år)
 - Henriette Lauersen (genopstiller ikke)
 - Peter Kellermann Brandorff (genopstiller)

Ud over Peter har tre andre meldt deres kandidatur:

- Juliane Marie Neiiendam, indstilles af Kvinderådet
- Kim Simonsen, indstilles af HK
- Rasmus Kjær Slot, indstilles af DUF

Der er ingen modkandidater til formandskandidaten Agi Csonka

Ad 11) Skriftlig orientering fra afdelingerne og udvalg

Udsendt som bilag var

- 11.1 *Update from the General Secretariat*
- 11.2 *Update from International Department*
- 11.3.1 *Orientering fra Integrationsafdelingen*
- 11.4.1 *Update from Asylum Department*
- 11.4.2 *Referat af Asyludvalgsmøde 21.3.18*
- 11.5 *Orientering fra Kommunikation- og Indsamlingsafdelingen*
- 11.6 *Update from Finance*
- 11.7 *Update from HR*
- 11.8 *Orientering om ERP Programmet, DRC Dynamics*

Det blev særligt fremhævet,

- At Christian tager til **møde i Tyrkiet** 18.-20. april for at mødes med relevante repræsentanter fra såvel myndigheder og samarbejdspartnere.
- At situationen i **Pakistan** desværre fortsat er uafklaret. Fra HQ's side har man uden held igennem noget tid forsøgt at mødes med den tyrkiske ambassadør i Danmark.
- At kontrakten med **Lærdansk i Næstved** endelig er faldet på plads. Den tidligere danskudbyder har ikke genklaget.
- At **referat fra Frivilligudvalgets møde 19. marts 2018** eftersendes.
- At der har indsneget sig en lille fejl i **orienteringen fra Kommunikation og Indsamlingsafdelingen**: Mødet med Ole Kirks Fond fandt sted 20. marts.
- At man er tæt på en aftale med Microsoft **licensudbyder til ERP**. Der var et udbud til 4 udbydere, hvor kun en har responderet.
- At **DRC Dynamics, HR modulet** planmæssigt går i luften i Grækenland i starten af juni
- At der har været et lovende teknisk preview på **DRC Dynamics, Grants modul**. Styregruppe, program- og projektleder er betrygget og imponeret over, hvor langt projektgruppen er nået.

Ad 12) Evaluering af FU rejsen til Tyrkiet og Grækenland 4.-10. marts 2018

Forretningsudvalget gav udtryk for meget stor tilfredshed med rejsen. Det var meget givende, med mange, og chokerende input og rigtig god information.

De to destinationer – Tyrkiet og Grækenland – var velvalgte set i lyset af de udfordringer operationerne netop der står overfor. Det giver et godt afsæt for de kommende vigtige strategiske drøftelser.

Virkelig stor ros til medarbejderne, som udviser imponerende stamina og musikalitet til håndteringen af endog meget vanskelige vilkår at operere under.

Det var dog ærgerligt, at det ikke var muligt at se mere af det konkrete arbejde med flygtningene i Tyrkiet, hvilket til dels skyldtes den aktuelle sikkerhedssituation, til dels de operationelle vilkår.

Ad 13) Eventuelt

Bent Lexner har meget generøst inviteret til middag hjemme hos sig efter det kommende FU møde 6. juni. Andreas og Gitte har meldt, at de også med glæde deltager.

Kommende møder

FU/3 + REPR.	17. maj
FU/4	6. juni
FU/5	4. september (ønskes rykket til 11. september)
FU/6	6. november
FU/7	4. december

Udskast