

Bestyrelsesmøde SOSU Syd

Torsdag d. 2. april 2020 kl. 15.00 – 16.00

Afholdes online via TEAMS

Referat

Deltagere:

Formand Ebbe Lilliendal, udpeget af kommunalbestyrelsen Aabenraa Kommune

Næstformand Susanne Linnet, udpeget af regionsrådet

Medlem Tom Svenson, udpeget af FOA i Sønderjylland

Medlem Gert Tonny Larsen, udpeget af bestyrelsen

Medlem Rolf Dalsgaard Johansen, udpeget af bestyrelsen

Medlem Rikke Falkenløve Knudsgaard, Underviser, udpeget af medarbejdere - med stemmeret

Medlem Janni Lybæk, Underviser, udpeget af medarbejdere - uden stemmeret

VAKANT - elevrepræsentant

Medlem Christina Schmidt Jensen, udpeget af elevrådet - med stemmeret

Sekretær Lotte Dalegaard Pedersen, Direktør Social- og Sundhedsskolen Syd

Projektchef Louise Gerber

Afbud:

Janni Lybæk

Referat

Pkt. 1 Godkendelse af referatet fra sidste møde	<input type="checkbox"/> Orientering <input type="checkbox"/> Drøftelse <input checked="" type="checkbox"/> Beslutning
Referat: Referatet er godkendt, underskrives på næstkommende bestyrelsesmøde	

Pkt. 2 Godkendelse af dagsorden og eventuelle tilføjelser	<input type="checkbox"/> Orientering <input type="checkbox"/> Drøftelse <input checked="" type="checkbox"/> Beslutning
Referat: Dagsorden godkendt	

Årsrapport 2019

Pkt. 3 Godkendelse af Årsrapport – præsenteres af Pia Bladt Ibsen fra PWC <i>- Bilag 1 - årsrapporten 2019</i> <i>- Bilag 2 - Revisionsprotokollat 2019</i>	<input type="checkbox"/> Orientering <input type="checkbox"/> Drøftelse <input checked="" type="checkbox"/> Beslutning
Referat: Pia Ibsen, indleder med at sige, at de har været på flere revisioner i løbet af året der er gået. I forhold til revisionen af årsregnskabet, er det vigtigt at nævne, at revisionen ikke har givet anledning til kommentarer af væsentlig eller kritisk karakter. Med andre ord gives der en "blank påtegning". <u>Gennemgang af årsrapporten 2019</u> Driften Skolens aktivitet viser, at der er fremgang på både GF, Hjælper, Assistent og AMU. IDV, som primært udgør Førstevalget, er dog gået tilbage. Fremgangen er i alt på 12,9% Det ses også på omsætningen, som er steget, og selvom omkostningerne også er steget, er det ikke sket i samme takt, hvilket også afspejler sig i resultatet som viser et overskud på 1,4 mio. Kigger man lidt nærmere på de enkelte elementer af omkostninger ses, at det er lønomkostningerne der er steget, også til undervisningens gennemførelse, hvilket er en naturlig følge af den øgede aktivitet. Balancen På aktivsiden er der et samlet tilgodehavende på knap 4 mio. kr. De fleste af disse, er indbetalt i begyndelsen af 2020. Det ses også at likviditeten er steget fra 2018 til 2019. Ift. passiverne, er der sat penge af til feriepengeforpligtelsen inkl. de indefrosne midler. Skolen skal beslutte, om midlerne skal indbetales, men der er forlydender om, at det nok bliver sådan at de offentlige institutioner skal indbetale, hvilket i øvrigt også er revisors anbefaling, set i lyset af den gode likviditet skolen har. Restgælden på skolens prioritetsgæld indfries i starten af 2020.	

Likviditetsgraden ligger på 173, hvilket må siges at være virkelig flot. I udgangspunktet plejer man at sige, at en likviditetsgrad på 100 og derover er godt.

Skolens soliditetsgrad har været stigende over årene og ligger i 2019 på 74,2%. Det er langt over de skoler vi sammenligner os med, og en indikation af, at skolen står stærkt i fremtiden. Nøgletallet er et udtryk for, hvor stor en andel af skolens aktiver der er investeret i egenkapital i forhold til andelen der er investeret i gæld.

Revisionsprotokollat 2019

Der er fulgt op på de bemærkninger der var fra sidste år. Og i et af forholdene er der rettet op, ift. at superbrugerrettighederne er flyttet fra en person i økonomi til skolens direktør.

Et andet af forholdene handler om funktionsadskillelse i Silkeborg Data. Det er en tilbagevendende bemærkning og en kendt svaghed i systemet. Men revisor tjekker at de nødvendige ekstrakontroller og godkendelsesprocedurer er fulgt.

Revisor har ikke fået kendskab til verserende tilsynssager.

Ift. besvigelser, skal revisionen forespørge bestyrelsen om de har kendskab eller mistanke om besvigelser. Det har bestyrelsen ikke.

Ift. årets finansielle revision, er der som nævnt ingen bemærkninger. Det påpeges dog, at skolen har et betalingskort, og at dette altid udgår en større risiko for eventuelle besvigelser. Revisionen har påset, at der er de nødvendige kontroller i den forbindelse

Ift. den juridiske/kritiske revision, så har der på lønområdet, som altid er udtrukket til revision, været 2 bemærkninger. Den ene handler om funktionsadskillelsen i Silkeborg Data og er en tilbagevendende bemærkning. Det er ikke muligt at sikre den nødvendige funktionsadskillelse, hvorfor der på medarbejdere med adgang til lønsystemet, altid laves kontroller af lønsedler og lønudbetalinger.

Den anden handler om, at en medarbejder var indplaceret forkert, men det er der efterfølgende rettet op på.

Revisor skal henlede opmærksomheden på, at der er blevet givet julegaver, hvilket ikke er kutyme for staten. Det bemærkes dog, at det er inden for de skattemæssige rammer.

Så som nævnt, har den juridiske/kritiske revision ikke givet anledning til bemærkninger, og det formodes at skolen drives i overensstemmelse med dens formål.

Ift. forvaltningsrevisionen, så viser tallene at omkostningerne pr. årselev har været svingende gennem de sidste 5 år. I årene 2015 til 2017 har tallet været stigende, men en væsentlig del af forklaringen skal findes i det meget store fald i antallet af årselever. En tilpasning af omkostningerne sker gradvist, og slår først igennem i 2018 og 2019. Med i den ligning er dog, at årseleverne igen er steget, og dermed falder omkostningerne pr. årselev også.

PWC har foretaget en Benchmarkanalyse, senest for 2018. Her ses at skolen bruger flere omkostninger pr. årselev end gennemsnittet, hvilket primært skyldes, at vi bruger mere på undervisningens gennemførelse.

Heller ikke forvaltningsrevisionen, har givet anledning til bemærkninger.

Bemærkninger fra bestyrelsen

Et punkt i protokollen går på anbefalinger om en finansiell strategi, som både går på hvordan skolen, hvis det bliver aktuelt, vil optage lån, og hvordan den overskydende likviditet placeres.

Skolen har som sådan ikke nedfældet en egentlig strategi på området. Revisor påpeger at relevansen ift. placering af overskydende likviditet lige nu, måske heller ikke er så stor, men det er vigtigt at vise, at man har forholdt sig til det og måske forespurgt i banken om der er nogle muligheder, uden at løbe unødige risici. Hvis det viser sig, at anbefalingen er at lade pengene stå i banken, så er det ok.

Dette bliver behandlet på et af de kommende bestyrelsesmøder, hvor der udarbejdes et kort notat.

Pkt. 120 i protokollen. Ebbe Lilliendal bemærker det positive i, at skolen har en lav kapitalbinding, og dermed muligheder og råderum fremadrettet.

Ebbe Lilliendal fremhæver også, at benchmarking viser, at vi bruger penge på at lave god undervisning. Det er også der, bestyrelsen ønsker at skolens midler primært anvendes.

Bestyrelsen skal skrive under på årsrapporten elektronisk, og meget gerne senest fredag d. 3. 4. 2020 i løbet af formiddagen.

Formanden gennemgår bestyrelsens stillingtagen og tjekliste. Der er ingen bemærkninger.

Tak fra bestyrelsen for gennemgang af årsrapporten og at det var muligt, at gennemføre det som et online møde. Stor ros til økonomi og løn, for et rigtig flot arbejde.

Pkt. 4
EVT.

- Orientering
- Drøftelse
- Beslutning

Referat:

Skolen har været lukket ned siden torsdag d. 12. 3. Skolen havde forudset nedlukningen og var startet på at forberede fjernundervisning, som har kørt fra dag ét i nedlukningsperioden. Medarbejderne har klaret opgaven med nedlukningen rigtig godt og har i den grad hjulpet hinanden. Ligeledes har lederne haft godt fat i den anderledes hverdag.

Vi forventer ikke, at skolen kommer til at køre med fuld tilstedeværelsesundervisning i lang tid, men at der i et vist omfang fortsat vil køre fjernundervisning. Skolen vil prioritere, hvilke aktiviteter, der først skal sættes i gang med tilstedeværelse.

Der er få medarbejdere, der ikke har kunne fylde deres arbejdstid i perioden. Dette kan også gøre sig gældende efter åbningen. Ledelsen er opmærksom på, at alle medarbejderressourcer udnyttes bedst muligt, men vi har de medarbejdere vi gerne vil have.

Der er ikke overblik over, hvilke økonomiske konsekvenser denne krise får for skolen, vi kan derfor ikke vide, på nuværende tidspunkt, hvordan det påvirker resultatet i indeværende år.

Skolen er gået i tænkeboks i forhold til undervisningen og nye muligheder, hvis der kommer en Coronaepidemi i efteråret.

Der er ros fra bestyrelsen i forhold til, at der kører onlineeksamener og at det også er profileret på SoMe.