

Referat fra møde i DRC Dansk Flygtningehjælps bestyrelse 7. maj 2024

Til stede

Fra bestyrelsen:

Agi Csonka, forperson
Bettina Bach
Henrik Bodskov
Juliane Marie Neiiendam (punkt 1, 2)
Kim Simonsen (afbud)
Mette Fejfer
Mustafa Rafiqyaar, medarbejderrepræsentant
Nina Boel
Torben Huss (virtuel deltagelse)
Ulla Næsby Tawiah
Vagn Berthelsen
Signe Husted Davidsen, observatør (forperson for DFUNK) (afbud)

Fra sekretariatet:

Charlotte Slente, generalsekretær
Vibeke Bach Madsen, sekretær for udvalget
Kasper Orloff, CFO, under punkt 2, 3
Amelina Jaskowiak, Head of Corporate Finance, under punkt 3
Tsira Kobalia, Head of Internal Audit, punkt 4

Fra Revisionsudvalget

Finn Schwarz, under punkt 3 (afbud)
Michael Bach, under punkt 3 (afbud)

Fra den eksterne revision

Christian Dalmose Pedersen, under punkt 3
Henrik Wellejus, under punkt 3

Dagsorden

	Punkter		Indhold
	Kort fra felten: Responsiveness - Nigeria / Paul Byars, CD Nigeria	Video	
1)	Godkendelse af dagsorden	Beslutning	Bemærkninger til dagsorden
2)	Finansiel Rapportering / Kasper Orloff, CFO	Orientering	Bilag 2.0 Forklæde Finansiel Rapportering Bilag 2.1 Board Report Q1 2024 Bestyrelsen præsenteres for de foreløbige tal for Q1 2024.
3)	Godkendelse af Årsrapport 2023 / Kasper Orloff, CFO	Beslutning	Bilag 3.0 Forklæde årsrapport Bilag 3.1 Godkendelse af Annual Report 2023 og indstilling til disponering af årets resultat Bilag 3.1.1 Disponering af DRC's reserver (3 May 2024) Bilag 3.2 Udkast til Annual Report 2023 (3 May 2024) Bestyrelsen kommenterer og godkender årsrapporten, der efterfølgende fremlægges til godkendelse på repræsentantskabsmødet d. 29. maj 2024. Under dette punkt er revisionsudvalg og de eksterne revisorer inviterede.

	Punkter		Indhold
	PAUSE		
4)	Orientering fra Revisionsudvalget, herunder godkendelse af Audit Charter / Vagn Berthelsen and Tsira Kobalia	Beslutning	Bilag 4.0 Forklæde DRC Audit Charter Bilag 4.1 DRC Audit Charter (3 May 2024) Bestyrelsen orienteres om arbejdet i revisionsudvalget. Derudover godkender bestyrelsen det opdaterede Audit Charter.
5)	Beslutninger vedr. Repræsentantskabsmøde den 29. maj 2024 / Agi Csonka	Beslutning	Bilag 6.0 Forklæde Repræsentantskabsmøde Bilag 6.1 Dagsorden til Repræsentantskabsmødet 29-05-2024 Bilag 6.2 Forslag til vedtægtsændringer Bilag 6.3 Indstilling til af statsautoriseret revision Bilag 6.4 Indstilling til valg af 2 personer til revisionsudvalg Bilag 6.5 Forslag til kontingentsatser Bestyrelsen tager et sidste kig på dagsordenen for Repræsentantskabsmødet og træffer beslutninger vedr. indstillinger til vedtagelse på Repræsentantskabsmødet.
6)	Meddelelser fra forperson og generalsekretær	Orientering	
7)	Eventuelt		
	Opsamling efter mødet		Bestyrelsens "egentid" med mulighed for efterfølgende evaluering og opsamling på mødet.

Ad 1) Godkendelse af dagsorden

Dagsordenens blev godkendt som ovenfor.

Ad 2) Finansiell orientering

Udsendt som bilag var

Bilag 2.0 *Forklæde Finansiell orientering*

Bilag 2.1 *Board Report Q1 2024*

Kasper Orloff, CFO, gennemgik kort budgetopfølgningen for Q1 2024.

På *indtægtssiden* er man på 98% af budgettet.

Resultatet er positivt og over det budgetterede.

Likviditeten er fortsat høj.

Investeringer er under budget, hvilket dels skyldes langsom opstart af året investeringsprojekter.

⇒ **Opsamling:** Bestyrelsen takkede for orienteringen.

Ad 3) Godkendelse af Årsrapport 2023

Udsendt som bilag var

Bilag 3.0 *Forklæde årsrapport*

Bilag 3.1 *Godkendelse af Annual Report 2023 og indstilling til disponering af årets resultat*

Bilag 3.1.1 *Disponering af DRC's reserver (3 May 2024)*

Bilag 3.2 *Udkast til Annual Report 2023 (3 May 2024)*

Kasper Orloff, CFO, gennemgik resultatet for 2023, som er positivt på 0,6 mDKK.

Det er således igen i år lykkedes at sikre et marginalt overskud.

Omsætningen er steget i forhold til 2022 til i alt 3.572 mDKK, en stigning på 8%.

Investeringerne i 2023 tegner sig for 33 mDKK, hvilket er en mindre stigning fra 2022.

Likviditeten ligger fortsat på et komfortabelt niveau.

Egenkapital ratio er steget fra 21,2 til 21.7% i 2023.

Revisionsprotokollat

Christian Dalmose Pedersen og Henrik Wellejus, eksterne revisorer fra Deloitte, gennemgik kort revisionsprotokollatet.

Revisionens konklusion for 2023 er en rapport uden bemærkninger.

Disponering af DRC's reserver

Det anbefales at disponere reserverne langs den nye politik.

Med politikken skal reserven ligge på mellem 9,25-9,75% af omsætningen.

Med den samlede reserve giver det mulighed for at allokere midler til både *Emergency Funds Reserves*, *Strategic Investments Reserves* og *Specific Operations Reserves*.

Årsrapporten

Til den narrative del var der spørgsmål til udvalgte eksempel tabeller, som ikke stod så klart (og senere blev besluttet at fjerne fra den narrative del – en ændring, der ikke har indflydelse på nogen tal i øvrigt i Årsrapporten.)

Bestyrelsen udtrykte interesse for, at der på sigt kan rapporteres på det impact for vores målgruppe, som DRC's indsats skaber.

⇒ **Beslutninger:** Bestyrelsen kvitterede for årets resultat. Man er tryk og rolig ved en sort bundlinje. Bestyrelsen godkendte disponeringen af reserverne.

Bestyrelsen takkede for revisorernes gennemgang af protokollat, for konklusionen og for det gode samarbejde. Bestyrelsen underskrev revisionsprotokollatet.

Bestyrelsen rettede også en stor tak til Revisionsudvalget for at følge arbejdet tæt. Det er en vigtig og stor støtte til Bestyrelsen.

Ad 4) Orientering fra Revisionsudvalget, herunder godkendelse af Audit Committee Charter

Udsendt som bilag var Bilag 4.0 *Forklæde DRC Audit Charter* og Bilag 4.1 *DRC Audit Committee Charter (3 May 2024)*.

Orientering

Ud over finansiell orientering, Årsrapport 2023 og Audit Committee Charter har Revisionsudvalget godkendt DRC's interne skattepolitik, som bestyrelsen vil modtage til orientering.

Formålet med den interne skattepolitik er at skitsere principperne for at føre og overvåge organisationens

skatteforhold på tværs af forskellige lovgivningsmæssige sammenhænge, hvor organisationen opererer. DRC anerkender, at skat er afgørende for socioøkonomisk udvikling og er derfor stærkt forpligtet til at betale lovligt skyldig skat og rapportere gennemsigtigt.

Godkendelse af Audit Committee Charter

I forbindelse med opdateret strategi og politik for den interne revision er der lavet udkast til Audit Committee Charter.

Revisionsudvalget har på deres møde 3. maj behandlet og tilpasset det foreslåede Audit Committee Charter, som vil erstatte det tidligere kommissorium tilbage fra 2019.

Afgørende ændringer er

- a) Tilpasning af revisionsudvalgets roller og ansvar til den vedtagne strategi og politik for revisionsarbejdet i DRC.
- b) Definition af medlemmerne af revisionsudvalget, herunder at den øverste ledelse, ikke skal være medlem af revisionsudvalget, da det forringer konceptet om revisionsudvalgets uafhængighed og uafhængigheden af interne revisionsaktiviteter.
- c) Deltagelse af de interne og eksterne revisorer skal være påkrævet i revisionsudvalgets møder.
- d) Indførsel af forskudt valg af de to medlemmer af revisionsudvalget for at sikre kontinuitet.

Disse ændringer er ligeledes begrundelse for ændringer af vedtægterne vedr. Revisionsudvalgets arbejde (bestyrelsesmødets bilag 6.2).

⇒ **Beslutninger:** Bestyrelsen godkendte Audit Committee Charter.

Ad 5) Beslutninger vedr. Repræsentantskabsmøde den 29. maj 2024

Udsendt som bilag til punktet var

Bilag 6.0 *Forklæde Repræsentantskabsmøde*

Bilag 6.1 *Dagsorden til Repræsentantskabsmødet 29-05-2024*

Bilag 6.2 *Forslag til vedtægtsændringer*

Bilag 6.3 *Indstilling til af statsautoriseret revision*

Bilag 6.4 *Indstilling til valg af 2 personer til revisionsudvalg*

Bilag 6.5 *Forslag til kontingentsatser*

Valg af ny forperson

Repræsentantskabet er ikke kommet med alternative forslag til forperson.

Carsten Stendevad er således eneste kandidat.

Valg af bestyrelsesmedlemmer

Som godkendt på bestyrelsesmødet 7. februar indstilles det til Repræsentantskabet at godkende en overgangsordning til vedtægternes §12, stk. 2 om genvalg / år, man kan sidde i bestyrelsen (op til 9 år og genvalg 3 gange).

I fald overgangsordningen godkendes, vil personer genvalgt 2 gang kunne genvælges en 3. gang.

Da medarbejderrepræsentant Mustafa Rafiqyaar er stoppet i DRC, er der valgt en ny medarbejderrepræsentant: Ali Al Mokdad, som vil indtræde i bestyrelsen efter repræsentantskabsmødet.

Valg af indledende tema på mødet

I år sættes fokus på *DRC's arbejde med lokalisering – ambitionen om at støtte lokale aktører til at yde en bæredygtig humanitær indsats.*

Eva Grambye, Executive Director for Strategy, Programme & Learning, vil indlede punktet.

Vedtægtsændringer (bilag 6.2)

Det indstilles at ændre vedtægternes §17, stk. 6 Årsrapport og revision.

I forbindelse med godkendelse af opdateret strategi og politik for den interne revision er der brug for præcisering af vedtægterne §17, stk. 6 om revisionsarbejdet i DRC.

Det drejer sig især om præcisering af sekretariatets rolle i revisionsudvalget samt at intern og eksterne revisorer skal deltage i revisionsudvalget.

Valg af Statsautoriseret revision (bilag 6.3)

Det indstilles at fortsætte med Deloitte som ekstern revisor og dermed sikre kontinuiteten i samarbejdet.

DRC vil fremadrettet følge samme procedurer for valg af revisorer som børsnoterede selskaber i EU er underlagt. Her er kravet at der sker partner-rotation hver syvende år, samt at opgaven sendes i udbud hver 10 år.

Deloitte har været ekstern revisor for DRC Dansk Flygtningehjælp siden 2018. Det er ledelsens forventning, at der i løbet af 2024 vil ske rotation af den ene underskrivende partner fra Deloitte.

Valg af 2 personer til revisionsudvalget (bilag 6.4)

Det indstilles at vælge Finn Schwarz (Det Jødiske Samfund i Danmark) og Michael Bach (MS) til DRC's revisionsudvalg.

Under forudsætning af godkendelse af forslaget om ændring af vedtægternes §17, stk. 6 indstilles det, at *Michael Bach* vælges for en 1-årig periode repræsenterende ekspertise i økonomiske forhold og person med en statsautoriseret revisorbetegnelse (den 1-årige periode er foreslået som overgangsordning for vedtægtsændringen om revisionsarbejdet).

Finn Schwarz for en 2-årig periode repræsenterende ekspertise i juridiske spørgsmål.

Kontingentsatser for 2025 (bilag 6.5)

Repræsentantskabet fastsætter det årlige kontingent (dagsordenens punkt 10).

Når en medlemsorganisation søger optagelse, så er det en dialog mellem ansøgende organisation og DRC, hvad deres økonomiske formåen er inden for de 3 rammer fastsat af DRC.

Det indstilles at nugældende kontingentsatser fortsætter uændret.

⇒ **Beslutninger:** Bestyrelsen godkendte dagsorden og alle bilag til Repræsentantskabsmødet 29. maj 2024.

Ad 6) Meddelelser fra forperson og generalsekretær

- **Besparelser på civilsamfundets integrationsindsatser annulleres.**

Integrationsministeriet har haft sat en række bevillinger til civilsamfundets integrationsindsatser i bero siden årsskiftet. De planlagte besparelser på 27 millioner DKK bliver nu udbetalt. Herunder de tilbageholdte midler til DRC frivilligindsats i Danmark – 12 millioner DKK.

Bevillingerne har været sat i bero på grund af en aftale om flere fængselspladser fra 2021.

Her lød det, at der skulle spares det, der svarer til 27 millioner DKK i 2024 på integrationsindsatser, som altså i stedet skulle gå til Kriminalforsorgen.

- **Gaza - update**

DRC har nu ansat en Emergency and Operations Manager, og en tidsbegrænset EMPACT (*Emergency Protection, Assistance and Coordination Team*) ansættelse – ligesom regionskontoret i Mellemøsten afsætter ressourcer til at fortsætte arbejdet med såvel gen-registrering som at forberede DRC's response.

Det er håbet at kunne påbegynde operationelle aktiviteter i maj / juni – via partnere og internationalt ansatte (dette afventer færdiggørelse af scoping og ledelsesgodkendelse).

Ad 7) Eventuelt

Der var intet til punktet.

Bestyrelsesmøder i 2024

Board/3	29. maj kl. 15:45-16:45 (aflyst)
Board/4	26. juni kl. 15-18:30
Board/5	11. september kl. 15-18:30
Board/6	seminar 14. november kl. 18 til 15. november kl. 17
Board/7	9. december kl. 15-18:30