

SIMAC

Opfølgning på årsrapporten 2017 og planlægning af institutionsmøde efterår 2018

Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte (SIU) har hovedansvaret for institutioner under Uddannelses- og Forskningsministeriet og har herunder ansvaret for styringsdialogen med institutionerne. Som ansvarlig myndighed for de videregående uddannelsesinstitutioner følger SIU institutionernes ressourceforvaltning samt den udvikling og de resultater, institutionerne skaber i forhold til deres kerneopgaver.

Årshjul for styringsdialog

Implementering af de strategiske rammekontrakter og tilbagemeldinger fra uddannelsesinstitutionerne har givet SIU anledning til enkelte justeringer i det hidtidige årshjul for opfølgning på årsrapporter, nøgletal for uddannelse og forskning i det indikatorbaserede tilsyn samt det hidtidige koncept for tilsynsmøder. Justeringen betyder, at det skriftlige indikatorbaserede tilsyn, som tidligere indgik i opfølgningsbrevet, i udgangspunktet overgår til at være et internt analysespor i SIU.

Formålet med styringsdialogen er at understøtte udvikling og effektiv institutionsdrift gennem en relevant og institutionsspecifik dialog mellem uddannelsesinstitutionen og SIU. Årshjulet for styringsdialog i relation til opfølgning og strategiske rammekontrakter ses i figur 1.

29. juni 2018

Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte
Professions- og Erhvervsrettede Institutioner

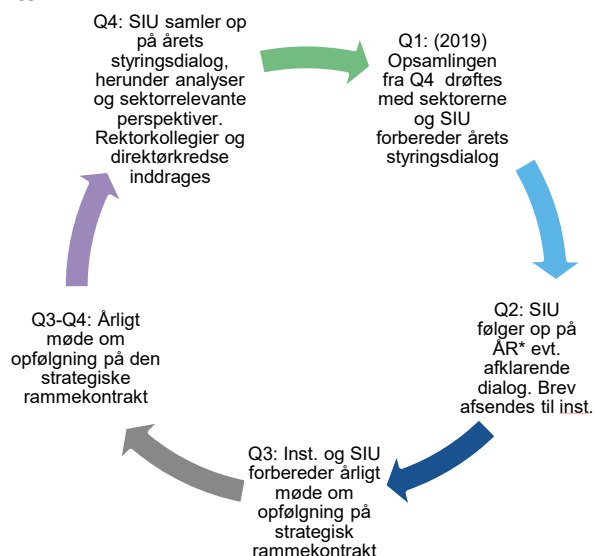
Bredgade 43
1260 København K
Tel. 7231 7800
Fax 7231 7801
siu@ufm.dk
www.ufm.dk

CVR-nr. 3404 2012

Ref.-nr.
18/017757

Figur 1.

Årshjul 2018 for styringsdialog i relation til opfølgning på årsrapporten og strategiske rammekontrakter



* For de kunstneriske institutioner ligger arbejdet med ÅR i Q1

Fremover indføres et årligt møde mellem den enkelte institution og SIU. Udgangspunktet er, at mødets dagsorden planlægges i fællesskab. Implementeringen af den strategiske rammekontrakt og fra næste år institutionens årlige statusredegørelse, som indsendes til styrelsen sammen med årsrapporten, forventes at være et centralt omdrejningspunkt for mødet.

Efter nærmere aftale afholdes mødet på det relevante ledelsesmæssige niveau. Møderne gennemføres i perioden september til december 2018, og SIU tager kontakt til jer med henblik på at få møderne fastlagt. Styrelsen tilstræber at afholde hovedparten af møderne på institutionerne. Styrelsen forventer ved mødet at være repræsenteret på direktionsniveau.

Læsevejledning

I dette brev følger styrelsen op på jeres årsrapport 2017 (afsnit 1) herunder udviklingskontrakten og institutionens økonomi. Dertil kommer tværgående fokusområder for uddannelsesinstitutionerne, hvor der i år følges op på henholdsvis institutionsdrift (afsnit 2) og maritime fokusområder (afsnit 3).

Såfremt der er områder og tematikker, hvor styrelsen ønsker en skriftlig redegørelse eller tilbagemelding fra institutionen, er disse i brevet markeret med (•).

Grundlaget for styrelsens opfølgning er bl.a. *Brev om årsrapport 2017*, som SIU udsendte i december 2017.

1. Opfølgning på årsrapporten

1.1 Afrapportering af mål i udviklingskontrakten

De maritime uddannelsesinstitutioner har fire pligtige mål i udviklingskontrakterne for 2015-17:

1. Bedre kvalitet i uddannelserne
2. Større relevans og øget gennemsigtighed
3. Bedre sammenhæng og samarbejde
4. Styrket internationalisering

SIMACs udviklingskontrakt er suppleret med fire selvvalgte mål:

5. Maritimt arktisk Videnscenter
6. Pædagogisk udvikling
7. Vidensgenerering og -deling
8. Øget regionalt vidensamarbejde

Målopfyldelse

SIMAC har i målrapporteringen en skematisk gennemgang af opfyldelsen af mål i udviklingskontraktens målepunkter i 2017, resultatet er kvantificeret, for de *ikke opfyldte* mål er det kort uddybet, hvordan målepunktet indgår i det videre strategiske arbejde.

SIMAC havde i 2017 i alt 16 målepunkter fordelt under 8 mål. SIU har på baggrund af SIMAC's årsrapport opgjort, at institutionen i 2017 har opfyldt 10 ud af 16 målepunkter i 2017. To målepunkter var *delvist opfyldt*, fire målepunkter var *ikke*

Styrelsen for Institutioner og
Uddannelsesstøtte

opfyldt, mens ingen målepunkter var *ikke opgjort*. SIU bemærker, at SIMAC i 2017 har opfyldt 62,5 % af målepunkterne.

Tabel 1.1.

Målopfyldelse af kontraktmål for 2017

	Antal målepunkter	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	Ikke opgjort
Bedre kvalitet i uddannelserne	3	2	0	1	0
Større relevans og øget gennemsigthed	3	2	0	1	0
Bedre sammenhæng og samarbejde	2	2	0	0	0
Styrket internationalisering	2	1	0	1	0
Øget regionalt vidensarbejde	0				
Selvvalgte mål	6	3	2	1	0
I alt	16	10	2	4	0

Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte

Kilde: Årsrapporten for 2017 og udviklingskontrakten for 2015-17.

Anm.: Opgørelsen er baseret på SIU's vurdering af målopfyldelsen.

Opsamling og opmærksomhedspunkter

Styrelsen tager med følgende bemærkninger målrapporteringen for udviklingskontrakten til efterretning og kan dermed lukke udviklingskontrakten 2015-17:

Vedrørende det selvvalgte mål Øget vidensgenerering og –deling vurderer SIMAC målet som *delvist opfyldt*. Styrelsen opgør styrelsen målet som *ikke opfyldt*, da det opnåede resultat (15 %) ligger under baseline (17 %). Årets milepæl var 26 %.

Styrelsen hæfter sig ved, at en del af målepunkterne fra udviklingskontrakten er videreført i SIMACs strategiske rammekontrakter for 2018-2021 herunder målepunkterne for relevante kompetencer til Det Blå Danmark og de studerendes tilfredshed med SIMAC.

Styrelsen kvitterer for den mundtlige uddybning af enkelte målepunkter og har ikke yderligere bemærkninger til målrapportering.

1.2 Institutionens økonomi

Årets resultat for SIMAC udviser et overskud på 4,4 mio.kr. mod et overskud på 4,3 mio. kr. i 2016. Resultatet i 2017 er 1,4 mio. kr. højere end det budgetterede på 3,0 mio. kr. Forbedringen af resultatet, i forhold til det budgetterede, skyldes især besparelser på lønninger. Årets resultat er overført til egenkapitalen, der pr. 31. december 2017 udgør 82,8 mio. kr. Heraf er der hensat 50 mio. kr. til investeringer i understøttende faciliteter i forbindelse med Nyt SIMAC.

I 2018 budgetterer SIMAC med et overskud på 3,5 mio. kr.

Tabel 1.2

Økonomiske nøgletal for SIMAC

	2017	2016
Årets resultat (mio. kr.)	4,4	4,3
Overskudsgrad (pct.)	6,4	6,6
Egenkapital (mio. kr.)	82,8	78,4
Egenkapital som andel af indtægterne	120,1	120,1
Likviditetsgrad (pct.)	541,1	418,5
Soliditetsgrad (pct.)	83,3	79,5
Finansieringsgrad (pct.)	0,0	0,0

Kilde: SIMAC's årsrapporter for 2016 og 2017

Styrelsen noterer, at likviditetsgraden er stigende, og at SIMAC har oplyst, at det er til brug for Nyt SIMAC byggeri.

Styrelsen noterer desuden, at SIMAC har igangsat initiativer til fremadrettet at øge optaget som følge af fald i antal ansøgere på maskinmesteruddannelsen.

Indkøb

Styrelsen har i brev om årsrapport af 18. december 2017 bedt de maritime uddannelsesinstitutioner redegøre for indkøbsområdet. Indkøbsområdet er et område, der ikke tidligere i tilstrækkeligt omfang har været behandlet som en fast del af den årlige afrapportering af institutionernes samlede virksomhed, samtidig med at området har væsentlig økonomisk og strategisk betydning. Området har endvidere stor bevågenhed hos Rigsrevisionen såvel som i det omgivende samfund.

Styrelsen har noteret SIMAC's beskrivelse af indkøbsområdet, og skal bede institutionen om at supplere med redegørelse for følgende spørgsmål:

- Hvilken organisering og hvilke forretningsgange har institutionen etableret, som sikrer, at indkøb foretages efter gældende regler?
- Hvilken organisering og hvilke forretningsgange har institutionen etableret, som sikrer, at indkøb sker bedst og billigst?
- Har institutionen udarbejdet retningslinjer, der indkøberne anvisninger om, hvordan de skal agere i de konkrete indkøbssituationer? Hvornår er de implementeret, og hvordan følger institutionen op på disse?
- Hvilken organisering og hvilke forretningsgange har institutionen etableret, som sikrer at indkøb registreres og følges op på?
- Hvordan følger ledelse og bestyrelse på uddannelsesinstitutionerne indkøbsområdet løbende?

**Styrelsen for Institutioner og
Uddannelsesstøtte**

1.3 Opfølgning på revisionen

Styrelsen noterer, at institutionsrevisor bemærker følgende i revisionsprotokollatet om årsrapporten:

Ad. Aktivitets- og ressourcestyring, jf. pkt. 6.2.3. Ved gennemgang af institutionens nøgletal over en årrække ses en fornuftig og positiv udvikling, men institutionsrevisor bemærker, at der løbende skal være fokus på tilpasning af omkostninger til især faldende antal årstuderende og dermed indtægter.

Styrelsen noterer, at institutionsrevisor anbefaler følgende i revisionsprotokollatet om årsrapporten:

Ad. Øvrige forhold, Anlægsaktiver pkt. 5.5.1. Institutionsrevisor har anbefalet ledelsen aktivering af udgiften på 7.250 t.kr. til indretning af lejede lokaler på Graaesvej 27, og restafskrivningsperioden herfor vurderes i relation til den foreståede flytning til ny lokation.

Styrelsen for Institutioner og
Uddannelsesstøtte

1.4 Øvrige områder

Udmøntning og forbrug af Frascati-midlerne

Styrelsen noterer, at SIMAC i ledelsesberetningen har redegjort for udmøntningen af Frascati-midlerne til forskning og udvikling. Styrelsen noterer endvidere, at SIMAC i 2017 har brugt 1,4 mio. kr. af årets tilskud på 1,9 mio. kr. til formålet. Den akkumulerede opsparring ultimo året udgør 3,5 mio. kr.

SIMAC har i ledelsesberetningen redegjort for institutionens udmøntning af Frascati-midlerne, herunder opbygning af samarbejde med nationale og internationale forskningsinstitutioner som SDU, ansættelse af docent og iværksættelse af ph.d.-forløb i samarbejde med SDU. Endvidere arbejder SIMAC med intern kapacitetsopbygning for at styrke FoU-aktiviteternes tilknytning til uddannelserne. Af konkrete aktiviteter har SIMAC prioriteret fremadrettede maritime, tekniske fokusområder som viden om autonom skibsfart og generel maritim automatisering.

2. Tværgående fokusområde: institutionsdrift

Energiforbrug

De selvejende uddannelsesinstitutioner under UFM er omfattet af Energistyrelsens cirkulære om energieffektivisering i statens institutioner. Ifølge cirkulæret skal hvert ministerområde reducere sit energiforbrug med 14 pct. i 2020 i forhold til 2006. Dette skal ske ved at fremme energieffektiv adfærd i statslige institutioner, herunder de selvejende uddannelsesinstitutioner, samt at sikre en energieffektiv drift og vedligeholdelse af de bygninger, som staten og institutionerne ejer og lejer.

Styrelsen har på den baggrund ansvaret for at føre tilsyn med de selvejende institutioners energiforbrug, herunder understøtte målsætningen om, at UFM og tilhørende institutioner samlet set lever op til energisparemålsætningen.

En opgørelse af institutionernes indberetninger til Energistyrelsens database viser, at det samlede energiforbrug for ministeriet med tilhørende institutioner er steget med ca. 1,5 pct. i perioden i 2006-2017.

Tabel 3.1.

Energiforbrug

Energiforbrug for SIMAC	Energi (Kwh)	Vand (m3)
2006	1.497.542	1.532
2007	1.690.684	1.608
2008	1.864.895	1.811
2009	1.369.680	1.547
2010	1.660.327	1.312
2011	1.636.761	830
2012	1.679.457	942
2013	1.043.262	1.019
2014	1.716.154	1.033
2015	1.741.005	1.122
2016	1.821.054	1.030
2017	1.679.679	1.113
Procentvis ændring fra 2006 til 2017	12%	-27%
Procentvis ændring fra 2016 til 2017	-8%	8%

Styrelsen for Institutioner og
Uddannelsesstøtte

Kilde: Energistyrelsen på baggrund af institutionernes egne indberetninger. Udtræk fra SparEnergi.dk d. 19.06.2018.

Anm: Ved energi forstås elforbrug samt energiforbrug til varme og køling, herunder procesenergi. Varmeforbrug er graddagekorrigeret.

- Svarer udviklingen i SIMACs forbrug til det forventede, og giver det anledning til særlige overvejelser om institutionens energibesparende indsatser?
- Hvilke indsatser har institutionen foretaget siden sidste indberetning med henblik på at nedbringe energiforbruget?

Styrelsen skal i øvrigt gøre opmærksom på, at det følger af Energimærkningsordningen, at alle bygninger over 250m², der ejes eller bruges af offentlige institutioner, herunder statsligt selvejende, skal energimærkes regelmæssigt. I kan læse mere om kravene til energimærkning på Energistyrelsens hjemmeside:

<https://ens.dk/ansvarsomraader/energimaerkning-af-bygninger/lovgivning-om-energimaerkning>

3. Maritime fokusområder

Som del af styrelsens faglige tilsyn med de maritime institutioners opfyldelse af internationale krav til maritim uddannelse, har styrelsen valgt at belyse nedenstående fokusområde.

Styrelsen skal således anmode om besvarelse af følgende spørgsmål. Såfremt der i anden sammenhæng er redegjort for besvarelse af spørgsmålene, kan der henvises hertil.

Genopfriskning af kurser og egenbetaling

I forbindelse med de nye uddannelsesbekendtgørelser fra december 2016, fremgår det af § 1 stk. 5 i uddannelsesbekendtgørelserne til fiskeskipper 1, fiskeskipper 3, sætteskipper, maskinist og skibsfører og i § 1 stk. 7 i bekendtgørelsen om den grundlæggende maritime uddannelse at: "Uanset stk. 4, omfatter uddannelsen ikke genopfriskning af kompetencer fra tidligere uddannelse m.v. med henblik på opfyldelse af kvalifikationskrav". Styrelsen ønsker viden om, hvor mange personer, der bliver påvirket af denne regelændring vedrørende opfriskning af kurser. Den nye regel om egen betaling for genopfriskning gælder ikke for professionsbacheloruddannelserne.

For at tilvejebringe et overblik over omfanget af genopfriskning vil styrelsen bede om følgende oplysninger for alle institutionens udbudte uddannelser:

- Hvor mange dimittender fra 2017 og 2018, har haft kursusbeviser, der skal/skulle genopfriskes, og hvilke kurser har det drejet sig om?

Styrelsen for Institutioner og
Uddannelsesstøtte

4. Videre proces

Styrelsen ser frem til at modtage redegørelse for de anførte punkter senest mandag den 3. september 2018. Redegørelsen bedes fremsendt til styrelsen på e-mail til: institution.regnskab@ufm.dk med kopi til kiz@ufm.dk og petk@ufm.dk

Hvis I har spørgsmål til de enkelte afsnit i brevet, kan I rette henvendelse til følgende kontaktpersoner:

- Økonomi og revision: Specialkonsulent Kirsten Zachariassen – tlf. 7231 8882 og e-mail: kiz@ufm.dk
- Energi: Fuldmægtig Holger Matthias Gabel – tlf. 7231 8351 og e-mail: hog@ufm.dk
- Maritime fokusområder: fuldmægtig Helle Bitsch Bay – tlf. 72 31 78 38 og e-mail: hbb@ufm.dk
- Øvrige henvendelser til SIMACs kontaktperson: Specialkonsulent Pernille Trojahn Kristiansen – tlf.: 7231 7837 og e-mail: petk@ufm.dk

Kopi af dette brev bedes sendt til institutionsrevisor.

Med venlig hilsen

Jacob Holme
Fungerende kontorchef

Kopi er sendt til Rigsrevisionen