

## Referat fra DRC Dansk Flygtningehjælps forretningsudvalgs møde 6. maj 2021

### Til stede

#### Fra forretningsudvalget:

Agi Csonka, forkvinde  
Bettina Bach  
Juliane Marie Neiiendam  
Kim Simonsen  
Mette Fejfer  
Sophie Rytter  
Ulla Næsby Tawiah

#### Fra sekretariatet:

Charlotte Slente, generalsekretær  
Vibeke Bach Madsen, sekretær for udvalget  
Anne Mette Barfod, CFO, under punkt 2, 3, 4 og 5  
André Clerici, Internal Audit, under punkt 5

#### Afbud

Peter Kellermann Brandorff  
Jeton Kryezi, Observatør, Forperson i DFUNK

Mødet blev afholdt virtuelt.

### Dagsorden

	Punkter		Indhold
	Velkommen til Ulla Næsby Tawiah		
	Kort fra felten		
1)	Godkendelse af dagsorden	Beslutning	Bemærkninger til dagsorden
2)	Godkendelse af Årsrapport 2020 v/ Anne Mette Barfod, CFO	Beslutning	Bilag til punktet: 2 Godkendelse af Årsrapport 2020 og indstilling til disponering af årets resultat 2.1.1 Udkast til årsrapport 2020, narrativ del 2.1.2 Udkast til årsrapport, finansiel del Forretningsudvalget kommenterer og godkender årsrapporten, der efterfølgende fremlægges til godkendelse på repræsentantskabsmødet d. 27. maj 2021. Under dette punkt deltager revisionskomitéen og eksterne revisorer.
3)	Orientering fra Revisionsudvalget	Orientering	FU orienteres om arbejdet i revisionsudvalget (ud over arbejdet med Årsrapporten).

	Punkter		Indhold
4)	<b>Budgetopfølgning jan-marts 2021</b> v/ Anne Mette Barfod, CFO	Orientering	Bilag 4 ExCom Report March 2021 Forretningsudvalget præsenteres for de foreløbige tal for Q1 2020 og drøfter det nye rapporteringsformat med ledelsesinformation og nøgletal.
	<b>PAUSE</b>		
5)	<b>TEMA: DRC's operationelle risici og compliance mekanismer, opsamling 2020</b> v/ Charlotte Slente og André Clerici (Internal Audit)	Orientering drøftelse	Bilag til punktet: 5.1 Internal Audit, Annual Report 2020, Final Draft 5.1.1 Internal Audit, Annual Report 2020, Management Response 5.2 Code of Conduct Reporting Mechanism, Annual Report 2020 5.2.1 Code of Conduct Reporting Mechanism, Annual Report 2020, Management Response FU orienteres om hovedpointerne i de årlige risici og compliance rapporter - Internal Audit Annual Report - Code of Conduct Annual Report (DRC's internationale klagemekanisme) Disse rapporter er vigtigt input til strategiske overvejelser og handlinger.
6)	<b>Udkast dagsorden til Repræsentantskabsmøde den 27. maj 2021</b> v/ Agi Csonka	Beslutning	Bilag 6 Dagsorden til Repræsentantskabsmødet 27-05-2021 FU tager et sidste kig på dagsordenen for Repræsentantskabsmødet. Der er mulighed for at indsende forslag til punktet <i>Indkomne forslag</i> frem til og med 6. maj 2021.
7)	<b>Indstilling til valg af repræsentanter for DRC Kenyas bestyrelse</b> v/ Agi Csonka	Beslutning	Bilag 7 DRC Kenya bestyrelse, Indstilling FU indstiller tre repræsentanter til DRC Kenyas bestyrelse, som vælges af Repræsentantskabet på mødet 27. maj 2021. Medlemmer af bestyrelsen vælges for 2 år ad gangen: 2021-2023.
8)	<b>Meddelelser fra Formanden</b> v/ Agi Csonka	Orientering	
9)	<b>Eventuelt</b>		
	<b>Opsamling efter mødet</b>		Forretningsudvalgets "egentid" med mulighed for efterfølgende evaluering og opsamling på mødet.

## Velkommen til Ulla Næsby Tawiah

Agi Csonka bød velkommen til Ulla Næsby Tawiah som nyt eksternt medlem af Forretningsudvalget. Forretningsudvalget ser frem til samarbejdet og den indsigt og de kompetencer, Ulla bringer med sig med stor indsigt i og forståelse for det internationale område: den humanitære sektor, udviklingsamarbejde, demokrati og civilsamfund.

## Kort fra felten, Vest Sahara

Forretningsudvalget blev præsenteret for en kort video fra Vest Sahara om DRC's indsatser målrettet fordrevne i en af de længstvarende – og glemte – konflikter i verden (46 år).

Konflikten i området har eskaleret siden ophør af våbenhvilen i november 2020

DRC har 17 nationale medarbejdere og 3 expats i området med en projektportefølje i 2020 på godt 6,2 mDKK.

Programmerne målrettet de fordrevne saharawi omfatter beskæftigelsesinitiativer med opkvalificering og støtte, bæredygtige strategier for hushold ift. produktion af fødevarer, ernæring, husly og selvforsørgelse samt humanitær mine aktiviteter i lokalsamfundet (sikkerhed).

## Ad 1) Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen kunne godkendes som ovenfor.

## Ad 2) Godkendelse af Årsrapport 2020

Udsendt som bilag 2 var *Godkendelse af Årsrapport 2020 og indstilling til disponering af årets resultat*, Bilag 2.1.1 *Udkast til årsrapport 2020, narrativ del* samt bilag 2.1.2 *Udkast til årsrapport, finansiel del*.

Anne Mette Barfod, CFO, gennemgik resultatet for 2020, som er positivt på 1,3 mDKK.

Dette er et overordentligt positivt resultat: At det er lykkedes at vende 3 års underskud – oven i købet i et år med en pandemi, som har påvirket alle dele af DRC med omlagte og nye programmer for målgruppen, ændrede arbejdsmetoder og omfattende restriktioner for både ansatte og vores målgrupper.

Yderligere har det været et år, hvor det blev besluttet at afvikle de underskudsgivende aktiviteter i DRC Integration, som har påvirket resultatet negativt i 2020 og fortsat vil gøre det i 2021 indtil alle dele af Lærdansk og Tolkeservice er afviklet med udgangen af 2021.

Der er fortsat enkelte udeståender i afslutningen af arbejdet med årsrapporten, men det er ikke noget, som vil påvirke resultatet. Revisionen har taget lidt længere tid end oprindeligt planlagt og vil være færdig i starten af uge 19, hvor også revisionsprotokollat vil være klar. Forretningsudvalget bedes derfor mødes til endelig godkendelse af Årsrapport 2020, disponering af årets resultat og revisionsprotokollat inden udsendelse af materiale til Repræsentantskabsmødet 12. maj.

Det har hidtil været forventningen, at 2020 ville ende med et negativt resultat, primært som følge af underskud fra aktiviteterne i DRC Integration. Men ud over den helt ekstraordinære indsats – også med at minimere underskuddet i de afviklende aktiviteter i DRC Integration – har særlig fleksibilitet fra Danida gjort det muligt at reducere et forventet tab, den fortsatte oprydning i DRC Dynamics bidraget til et positivt resultat, ligesom 2020 endte med en gevinst på 15 mDKK på valuta.

*Indtægterne* i 2020 viste en lille stigning til i alt 3.221 mDKK.

I dette tal ligger en yderligere forskydning mod den internationale operation, som nu står for 90% af omsætningen og er 113 mDKK højere end i 2019.

*Investeringerne* i 2020 tegner sig for 36 mDKK, hvilket er en halvering ift. 2019.

*Egenkapitalen* ligger lige under det ønskede niveau på mellem 6-9,5 ugers aktivitet.

*Likviditeten* ligger fornuftigt, men på et lidt lavere niveau end tidligere år.

⇒ **Beslutninger:** *Forretningsudvalget kvitterede for det fantastisk flotte resultat. Det er virkelig glædeligt, meget imponerende og en tydelig kraftanstrengelse fra hele organisationen at lande et positivt resultat. 2020 har på alle måder været et meget svært år. Der er en opfordring til at holde fast og fortsætte det gode og imponerende arbejde.*

*Det er Forretningsudvalgets vurdering, at der fortsat skal være skarpt fokus på økonomien. Det er nødvendigt at sikre, at egenkapitalen kommer på et højere niveau og således sikrer likviditetsflowet, og det er fortsat nødvendigt at holde igen på investeringerne. Investeringerne i DRC Dynamics har været store og helt nødvendige. Der har også derfor været holdt igen på andre udvalgte områder, hvilket ikke er godt for DRC. Så det er klart, at der skal sikres investeringsmidler til den fortsatte udvikling af organisationen og indsatser for målgruppen.*

### Ad 3) Orientering fra Revisionsudvalget

Anne Mette Barfod, CFO, orienterede fra Revisionsudvalget møde d. 5. maj, hvor Årsrapport 2020 var det primære tema. Derudover behandlede man følgende emner:

- Finansiell rapportering for Q1 2021
- Ny proces for vurdering af Solidarity Pool (kollektiv skatteordning for DRC's expats, som får dækket skat i de lande, der ikke har undtaget INGO'er for skat)
- Opdatering fra den interne revision, herunder årsrapport for 2020
- Orientering om bankskift
- Status på arbejdet med Strategi 2025
- Orientering om sager

### Ad 4) Budgetopfølgning jan-marts 2021

Udsendt som bilag 4 var *Finansiell Rapportering Q1 2021*

Anne Mette Barfod, CFO, gennemgik det nye finansielle rapporteringsformat, der er udviklet i samarbejdet med ad hoc underudvalg bestående af Mette Fejfer og Petter Kellermann Brandorff.

2021 er startet lidt under budget, hvilket er typisk for DRC sammenlignet med tidligere år og indhentes især i Q4. Men allerede fra marts er *indtægtssiden* på budget. I rapporteringen kan man få et overblik over indgåede kontrakter fordelt på lande, top-10 donorer og top-5 projektbevillinger. Det er muligt at følge forbruget af de strategiske investeringsmidler og egne midler, ligesom man kan følge indtægterne fra indsamlinger og fonde.

Hvad angår *likviditeten* er organisationen aktuelt lidt over den første grænse på 4 ugers omsætning, og det er nu muligt for Forretningsudvalget at få et enkelt overblik over likviditeten i top-10 lande, top-5 møntfod samt udviklingen det seneste år.

Derudover er der overblik over tab og gevinster, herunder ikke-realiseret ift. valuta.

Endelig er der et overblik med *HR data*, hvor Forretningsudvalget kan følge udviklingen inden for udvalgte prioriterede områder som Expats/lokalt ansatte i DRC regioner, ledere/medarbejder, fordeling på køn.

⇒ **Beslutninger:** *Forretningsudvalget takkede for gennemgangen af de finansielle data for Q1. Der var glæde over at indtægtssiden var på budget i marts og anerkender de historiske fakta, som siger, at det typisk indhentes i Q4.*

*Forretningsudvalget ønsker fortsat at følge udviklingen meget tæt og ser frem til drøftelse af økonomien på mødet 8. juni, hvor prognosen for 2021 vil være klar.*

*Der var meget stor tilfredshed med det nye rapporteringsformat. Det er tydeligt, at man nu kan begynde at høste frugterne af implementeringen af DRC Dynamics. Den visuelle fremstilling er meget hjælpsom og giver et nemt overblik. Der er ønske om at arbejde lidt mere med HR data og overveje om områder som rekruttering, fastholdelse og trivsel i medarbejdergruppen skal være en del af rapporteringen. Og netop HR data skal måske rapporteres årligt.*

Forretningsudvalget vil på mødet i september diskutere rapporteringsformatet for at fastlægge, hvad der er vigtigt at holde fokus på, og evt. periodisering i rapporteringen.

## **Ad 5) TEMA: DRC's operationelle risici og compliance mekanismer, opsamling 2020**

Udsendt som bilag til punktet var:

5.3 Internal Audit, Annual Report 2020, Final Draft

5.3.1 Internal Audit, Annual Report 2020, Management Response

5.4 Code of Conduct Reporting Mechanism, Annual Report 2020

5.4.1 Code of Conduct Reporting Mechanism, Annual Report 2020, Management Response

### **Internal Audit Annual Report 2020**

André Clerici, leder af intern revision, fremlagde hovedkonklusionerne fra Årsrapporten 2020 fra Intern Revision.

Der er i 2020 gennemført intern revision i 9 landeoperationer. De gennemførte interne revisioner dækker dermed 44% af DRC's omsætning.

Derudover har den interne revision udført tre Code of Conduct undersøgelser og en konsulentopgave for senior ledelsen i en landeoperation.

Intern revision har en database, hvor alle identificerede problemer registreres sammen med plan for håndtering. Det giver et godt overblik og muliggør opfølgning.

### **Anbefalinger**

Fra den interne revision anbefales det at sætte særligt fokus på følgende områder

- Præ-finansiering på vegne af donorer
- Supply Chain
- Lokal lovgivning
- Bedrageri og korrupsion
- Code of Conduct Reporting Mechanism (CoCRM)

### **Ledelsens svar**

DRC's ledelse har lavet et respons, som fastlægger håndteringen af hver af de identificerede risici.

Overordnet set vil fuld implementering af DRC Dynamics sikre bedre globalt overblik over præ-finansiering og hele Supply Chain. Indtil da, er det nødvendigt at være mere præcise omkring krav og retningslinjer, herunder omkring manuelle procedurer.

DRC arbejder i lande med meget store risici. Foruden de store sikkerhedsmæssige risici som følge af ufred og uro, kan fx lokal lovgivning skifte hurtigt og/eller være meget uklar, og der er mange steder stor grad af korrupsion. Dette stiller helt særlige krav til DRC for at have gode og enkle mekanismer til håndteringen af disse. I forhold til klagemekanismen (CoCRM) er det vigtigt for DRC at den er velfungerende i alle lande, og at ikke mindst vores målgruppe kender til deres klagemulighed.

⇒ **Opsamling:** Forretningsudvalget takkede for en meget præcis og interessant præsentation, som meget fint viser vigtigheden af at have en intern revision, der kan sætte fokus på de steder, der er problemer og dermed understøtte organisationen i at udvikle og håndtere udfordrende og vanskelige områder.

### **Code of Conduct Reporting Mechanism Annual Report 2020**

Charlotte Slente, Generalsekretær, gennemgik hovedkonklusionerne fra Årsrapport 2020 fra DRC's klagemekanisme (CoCRM).

DRC's klagemekanisme har været i funktion siden 2007 og er løbende udviklet til i dag at være en veludviklet mekanisme med et lokalt set-up i hvert land (gate A), på regionalt niveau (gate A+) og på HQ niveau (gate B), hvor særligt vanskelige sager håndteres.

Klagemekanismen har stor bevågenhed hos DRC's donorer og er en vigtig del af DRC's forpligtelser under CHS (Core Humanitarian Standard).

CoCRM ligger åbent på DRC's hjemmeside, hvor man kan læse om mekanismen, finde årsrapporter og på et visuelt dashboard kan se den aktuelle status på klager.

Antallet af sager stiger, hvilket især vurderes at skyldes den kontinuerlige udbredelse af mekanismen. Der er derfor også fokus på lande med meget få (eller ingen) klager, da det vurderes at skyldes manglende implementering. På baggrund af data har DRC derfor også fokus på at nå ud til vores målgrupper for at sikre, at de har kendskab til mekanismen og ved hvordan og føler sig trygge ved at indlevere en klage.

### Anbefalinger

Årsrapporten for 2020 anbefaler særlig at fokusere på følgende områder

- Fortsat opbygning af kapacitet, især lokalt (gate A)
- Træning  
I DRC's Code of Conduct, i at CoCRM findes, og i hvordan man arbejde med undersøgelser
- Styrkelse af CoCRM  
Blandt andet fokus på de forskellige områder i mekanismen, fx bedrageri/korruption, PSEA (*Prevention of Sexual Exploitation and Abuse*)
- Donorer og partnere  
Herunder afklaring af hvordan et øget samarbejde med partnere vil påvirke adgangen til at klage og overholdelse af Code of Conduct.

### Ledelsens svar

DRC's ledelse har lavet et respons, som skitserer, hvordan anbefalingerne kan håndteres.

Overordnet set finder ledelsen det afgørende, at medarbejdere, ikke mindst vores målgruppe og samarbejdspartnere har kendskab til deres klagemulighed og føler sig trygge ved at indgive klager. Det ligger derfor ledelsen på sinde at sikre den nødvendige kapacitet på de relevante niveauer i organisationen til at håndtere en klagemekanisme, ligesom der løbende arbejdes med udvikling af træningsmateriale for DRC's ansatte, så de har en grundlæggende viden om det adfærdskodeks, DRC's ansatte skal overholde.

Bedrageri/korruption og PSEA er vigtige områder at styrke både i forhold til at sikre viden og kapacitet relateret til undersøgelser. Og det konstateres, at det er et område, som også har donorerne opmærksomhed.

⇒ **Opsamling:** *Forretningsudvalget takkede for gennemgangen af dette meget vigtige område, hvor DRC har opbygget en flot kapacitet. Der er et ønske om at få bedre indsigt i klagemekanismen som system, så det vil være interessant at få præsenteret fx en typisk korruptions case, og hvordan den håndteres.*

## Ad 6) Udkast til dagsorden til Repræsentantskabsmøde den 27. maj

Udsendt som bilag 6 var *Udkast til dagsorden Repræsentantskab 27-05-2021*

Agi Csonka præsenterede kort udkast til dagsorden for Repræsentantskabsmødet 27. maj 2021.

Sekretariatet har ikke modtaget forslag til dagsordenspunkter, og der er 5 personer, som stiller deres kandidatur til rådighed for de fire pladser i Forretningsudvalget, som i år på valg.

Der er stor tilslutning til mødet, som forventes at blive afholdt fysisk med overholdelse af alle C-19 retningslinjer. Alle deltagere bedes møde med et gyldigt Coronapas.

⇒ **Beslutninger:** Forretningsudvalget godkendte udkastet til dagsorden.

## Ad 7) Indstilling til valg af repræsentanter for DRC Kenyas bestyrelse

Udsendt som bilag 7 var *DRC Kenya bestyrelse, Indstilling*

DRC Kenya blev etableret som en selvstændig forening efter krav fra de kenyanske myndigheder om, at den del af DRC's arbejde, der udføres i Kenya, er lokalt forankret med en lokal forening og bestyrelse i Kenya. DRC Kenya har således til formål at beskytte flygtninge og internt fordrevne fra forfølgelse og fremme varige løsninger på flygtningeproblemer på grundlag af humanitære principper og menneskerettigheder.

Bestyrelsen i DRC Kenya består af fem personer, hvoraf to er kenyanske statsborgere og tre udpeges af DRC. Medlemmerne vælges for 2 år ad gangen. Den regionale direktør for DRC EAGL (East Africa Great Lakes) skal være et ex-officielt medlem af bestyrelsen.

Siden 2017 har bestyrelsen bestået af

- Stig Glent-Madsen, tidligere formand for DRC.  
Stig ønsker at træde tilbage.
- Finn Schwarz, nuværende formand for DRC's Revisionsudvalg
- Michael Bach, medlemmer af DRC's Revisionsudvalg.

⇒ **Beslutninger:** Forretningsudvalget indstiller til Repræsentantskabet, at Agi Csonka, forkvinde for DRC, Finn Schwarz og Michael Bach, begge DRC's Revisionsudvalg, vælges til DRC Kenyas bestyrelse for de næste 2 år.

## Ad 8) Meddelelser fra Formanden

- **DRC's aktuelle fortalerarbejde**  
DRC har været ganske aktive den seneste periode, hvilket er bemærket og anerkendt af Forretningsudvalget. Det er et præcist og afbalanceret arbejde, der lægges for dagen. Særligt skal fremhæves fortalerarbejdet i forbindelse med
  - Den danske regerings ønske om at hjemsende syrere
  - Den danske regerings ønsker om eksternalisering af asylsagsarbejdet, senest med Udviklingsministerens og Integrationsministerens rejse til Rwanda
  - Push-backs af flygtninge og migranter mellem landene på Balkan og EU, som underminerer og krænker det internationale flygtningesystem.
- **Walk-'n-talk kaffemøde med Udviklingsministeren**  
Charlotte Slente er inviteret til uformelt møde med Udviklingsministeren 11. maj.

## Ad 9) Eventuelt

Der var intet til eventuelt.

### FU møder i 2021

FU/2	Ekstra 12. maj kl. 8-8:30	FU/5	14. september kl. 15-18:30
FU/3	27. maj kl. 15:30-16:30	FU/6	18. november kl. 18 til 19. november kl. 18
FU/4	8. juni kl. 15-18:30	FU/7	7. december kl. 15-18:30