

## Referat af BM2 2023 den 5. marts på sekretariatet, Gammeltorv 8, København

Til stede: Niels Andersen, Yurdal Cicek, Amalie Halberg, Solveig Nisbeth Henriksen, Vibe Klarup (sekretariatet), Nete Kyndesen, Kristoffer Nilas Olsen, Mikala Satiya Rørbech, Erika Sloth, Erik Jenrich Sørensen (sekretariatet), Henrik Nørgaard Egelind

Afbud: -

Gæst: Nina Monrad Boel

Ordstyrer: Solveig. Referent: Erik

### Dagsorden

### Diskussion

1. Godkendelse af dagsordenen

Dagsordenen blev godkendt.

2. Eventuelle meddelelser

Dansk Flygtningehjælp har henvendt sig til os vedrørende en revision af deres governance-niveau. Mikala og Vibe repræsenterer os på et Teams-møde om sagen.

3. Økonomi

#### Årsregnskabet for 2022

Bestyrelsen drøftede regnskabet for 2022, som viste et underskud på kr. 1,9 millioner, hovedsagelig grundet kurstab og et overforbrug på fundraising.

To faktorer var afgørende for afvigelse:

- Der har været et kurstab på værdien af vores værdipapirer. Vi ender med et tab på 1,3 millioner kroner på værdipapirbeholdningen, hvilket påvirker bundlinjen negativt med cirka 1 million.
- Der har været et overforbrug på vores fundraising i forhold til budgettet, idet der er investeret i fundraising, som der ikke var budgetteret med.

Indledningsvis fortalte Vibe, at sekretariatet ikke selv er tilfreds med regnskabet, og at der inden bestyrelsesmødet havde været en grundig drøftelse med Fundraising- og Økonomiudvalget (FØU) om det. Sekretariatet er udfordret af den finansielle krise og sine egne processer til økonomistyring, der er for afhængige af enkeltpersoner, der har en stor arbejdsbyrde.

Med udgangspunkt i en gennemgang af FØU's bemærkninger udtalte bestyrelsen kritik af sekretariatets økonomistyring og bad sekretariatet om, at:

- have en plan klar ved udgangen af marts for, hvordan de interne kontroller styrkes.
- planen er gennemført med udgangen af juni.
- foretage en beregning af, hvor stor en del overforbruget i fundraising, der må forventes at give øgede indtægter i løbet af 2023.

#### Den økonomiske rapportering

Bestyrelsen drøftede oplægget til årsrapport, der skal fremlægges for landsmødet, og kom med forskellige rettelser og kommentarer, herunder at:

- det bliver bedre beskrevet, hvad planerne er for at undgå tilsvarende problemer i 2023.
- det forklares, at en del af faldet i medlemstallet skyldes, at medlemstallet nu opgøres mere stringent.
- udviklingen i forbindelse med grupper og aktivisme forklares bedre.

Fleere gav udtryk for, at det følte usikkert at skulle præsentere et regnskab, hvor så meget havde rykket sig sidst på året 2022, uden at bestyrelsen havde haft mulighed for at have indflydelse på det, selvom bestyrelsen har fulgt økonomien tæt hele året.

Bestyrelsen godkendte regnskabet for 2022 og årsrapporten med de ovenstående bemærkninger. Sekretariatet fremsender en ny, revideret version af årsrapporten med udgangspunkt i bestyrelsens bemærkninger.

#### Den økonomiske reserve

Bestyrelsen drøftede størrelsen af den økonomiske reserve og bemærkede, at:

- reserverne nu er lavere, end vores egne anbefalinger foreskriver.
- det skaber usikkerhed om, hvad reserven bør være, at der endnu ikke er afholdt risikoseminar.

Som opsamling på drøftelserne besluttede bestyrelsen, at:

- bestyrelsen anerkender reservens størrelse, som den er.
- bede sekretariatet om fremlægge en plan for at genopbygge reserverne over fem år.
- bede sekretariatet om at præcisere metoden til fastlæggelse af reserven, så vi fremover kun har én metode.
- der afholdes risikoseminar senest i forbindelse med forberedelsen af budgettet for 2024.
- bede sekretariatet om at få klargjort rollerne i forhold til banken, hvordan reservens værdi løbende vurderes.
- bede sekretariatet om at undersøge mulighederne for at investere reserven med en lavere risikoprofil.

#### Politik for finansiel forvaltning

Bestyrelsen drøftede og godkendte politik for finansiel forvaltning inkl. et nyt afsnit om, at foreningen ikke investerer i virksomheder, der producerer energi med fossile brændsler.

Bestyrelsen bad Niels om at udarbejde et udkast til en revideret politik som udgangspunkt for videre diskussioner.

4. Handleplan 2023-24	<p>Bestyrelsen drøftede den seneste udgave af menneskerettighedshandleplanen for 2023-24, der tog udgangspunkt i drøftelserne på BM7/22. Planen har tre hovedområder</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ytring, forenings- og forsamlingsfrihed.</li> <li>- Kvinder, minoriteter og marginaliserede</li> <li>- Mennesker på flugt</li> </ul> <p>Bestyrelsen bemærkede, at:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- det er positivt, at handleplanen nu spiller sammen med de organisatoriske prioriteter</li> <li>- det er godt, at både psykolog- og lægegruppen er inde over arbejdet med Ellebæk</li> <li>- det er spændende, at vi nu prioriterer arbejdet med universel jurisdiktion</li> </ul> <p>Sekretariatet lovede at undersøge Amnestys holdning til Magnitsky-listen om sanktioner af russiske embedsfolk i USA og Canada.</p> <p>Bestyrelsen godkendte herefter handleplanen.</p>
5. De organisatoriske prioriteter	<p>Bestyrelsen drøftede de prioriterede organisatoriske indsatser for 2023, hvor fokus på målene om økonomistyring og -processer er rykket frem.</p> <p>Bestyrelsen ønsker på et senere møde at diskutere sine forventninger vedrørende branding og kommunikation.</p> <p>Bestyrelsen godkendte herefter de organisatoriske prioriteter.</p>
6. Årsberetning for 2023	<p>Bestyrelsen drøftede udkastet til skriftlig beretning til landsmødet, der har fået forbedret layout og et større fokus på foreningens <i>impact</i>, og bemærkede, at:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- det nye format er for beretningen er en klar forbedring.</li> <li>- de internationale indsatser gerne må komme længere frem i beretningen.</li> <li>- vigtigheden af aktivister og deltagerne i demonstrationer og underskriftsaktioner skal fremhæves.</li> <li>- Det gerne må fremgå tydeligere at forordet er på vegne af bestyrelsen.</li> </ul> <p>Sekretariatet fremsender ny indholdsfortegnelse og forord til skriftlig godkendelse</p> <p><u>Rapporteringen på bæredygtighed</u></p> <p>Bestyrelsen præsenterede udkastet til rapportering på bæredygtighed, som dansk afdeling for første gang har udarbejdet i år, og bemærkede, at</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- det er et fremskridt, at vi har fået en bæredygtighedsrapportering.</li> <li>- der bør være en klarere rammesætning i forhold til de generelle CSR-principper.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- hvert afsnit bør indledes med vores politik på området.</li> <li>- bæredygtighedsrapporten offentliggøres via foreningens hjemmeside</li> </ul> <p>Med ovenstående bemærkninger godkendte bestyrelsen bæredygtighedsberetningen. Det aftales at en revideret version sendes til skriftlig godkendelse.</p>
7. Landsmødet 2023	<p>Bestyrelsen drøftede programmet for online landsmøde den 29. april og godkendte det med den bemærkning, at man ønskede en inspirerende gæst som taler under punktet "Internationalt".</p> <p>Bestyrelsen opgav en særskilt investering i markedsføring af landsmødet i forhold til aktivister, idet sekretariatet vurderede, at investeringen ikke ville give tilstrækkelige resultater.</p> <p>Der bliver ingen videopræsentation af kandidaterne op til landsmødet. Præsentationen bliver i stedet skriftlig.</p> <p>Bestyrelsen bad sekretariatet undersøge, om det vil være hensigtsmæssigt at dyrtidsregulere kontingentets størrelse. Bestyrelsen modtager en skriftlig indstilling, såfremt dette bliver aktuelt.</p> <p>Kandidater til bestyrelsesvalget var indtil videre Erika, Niels, Sif Lundberg, Søren Valsøe og Yurdal. Kandidater til FØU-valget var indtil videre Farah. Desuden har en ny kandidat netop meldt sig til den anden post. Sekretariatet kan efterfølgende oplyse, at navnet på den nye kandidat er Helle Vestergaard Motsi.</p> <p>På BM4 evaluerer bestyrelsen landsmødet og drøfter, hvad kommende landsmøder skal leve op til, og herunder i særlig grad hvordan vi udvikler mødeformer, hvor medlemmer fylder mere i samtalen.</p>
8. Internationalt	<p>Bestyrelsen drøftede et oplæg til en strategi for, hvordan vi kan engagere os i forhold til international fundraising og bemærkede at:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- den netop annoncerede LUMEN governance reform vil være et godt sted at tage udgangspunkt i.</li> <li>- delegationen til European Regional Forum i slutningen af marts kan teste andre afdelingers interesse.</li> </ul>
9. Fremtidens FØU	<p>Bestyrelsen drøftede et oplæg vedrørende fremtidens fundraising og økonomiudvalg (FØU) og bemærkede, at:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- FØU netop på sit seneste møde ved diskussionen af underskuddet havde demonstreret hvor godt, udvalget kan fungere, når det er bedst.</li> <li>- FØU er rigtig stærkt på regnskab, men er ikke så stærkt på at give fundraising-inspiration.</li> <li>- man kunne overveje, om det skal være to udvalg.</li> <li>- bestyrelsen beder det nyvalgte FØU om at genoverveje sit kommissorium efter landsmødet.</li> </ul>

10. Eventuelt	Bestyrelsen bemærkede, at: <ul style="list-style-type: none"><li>- der kunne arbejdes mere med vidensopbygning i bestyrelsen med oplæg om forskellige emner, f.eks. hvordan man forstår et regnskab.</li><li>- bestyrelsen skal overveje, om BM4 skal vare en eller to dage.</li><li>- op til landsmødet er det en god ide at overveje hvilken post, man gerne vil stille op i bestyrelsen til efter landsmødet.</li></ul>
11. Bestyrelsens tid	Punktet refereres ikke.