



12. Politik for DTU's økonomiske styringsredskaber

Indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen godkender opdateringen af Politik for DTU's økonomiske styringsredskaber.

Sagsfremstilling

Politik for DTU's økonomiske styringsredskaber blev senest revideret og tiltrådt af bestyrelsen den 26. juni 2018. På bestyrelsesmødet den 7. december 2023 blev der foretaget en række justeringer i bestyrelsens forretningsorden med konsekvens for politikken beskrivelse af de økonomiske styringsredskaber. Det drejer sig om følgende:

- Likviditetsredegørelsen fastholdes som et selvstændigt punkt på årets 4. møde.
- Dagsværdiopgørelsen og 10-års budgettet flyttes fra årets 3. til årets 4. møde.
- Dagsværdiopgørelsen lægges sammen med lånemulighedsnotatet i én sagsfremstilling på årets 4. møde.
- Opdatering af Strategi for Finansiell Risikostyring optages som fast punkt på årets 2. møde, hvert tredje år.

Politik for DTU's styringsredskaber er opdateret, så den reflekterer de vedtagne ændringer.

Derudover er der foretaget følgende ændringer:

- Henvisning til DTU's Hvidbog er erstattet med henvisning til DTU's Campusplan.
- Der er tilføjet en passus om, at bestyrelsen vil blive orienteret, hvis der mod forventning sker overskridelse af det bestyrelsesgodkendte budget for væsentlige bygningsinvesteringer.
- Afsnit 5 om aktivmassens størrelse/realværdi og egenkapitalens størrelse og afsnit 6 om lånemuligheder er blevet forkortet og præciseret.
- Afsnit 7 om den årlige risikovurdering er blevet tilføjet en passus om, at bestyrelsen kan vurdere, om den finder alle væsentlige risici belyst og mitigeret i tilstrækkeligt omfang, eller om yderligere risikomitigerende tiltag skal igangsættes.

Dertil kommer en række mindre ændringer af redaktionel og præciserende art.

Bilag

- Politik for DTU's økonomiske styringsredskaber