



## MØTEPROTOKOLL

### Styret ved Norges Handelshøyskole

**Dato:** 17.06.2025 kl. 10:00  
**Sted:** NHH - Møterom C314  
**Arkivsak:** 21/02593

**Til stede:** Karen Helene Ulltveit-Moe (styreleder)  
 Miao Reinlund  
 Tord Lien  
 Harald Espedal  
 Aline Bütikofer  
 Inger Stensaker  
 Katarina Kaarbøe  
 Hallvard Lyssand  
 Ingeborg Olrud Moen

**Møtende  
varamedlemmer:** Andreas Haller for Esra Aslan

**Forfall:** Esra Aslan  
 Lars Mæhle

**Andre:** Øystein Thøgersen, rektor  
 Stig Tenold, prorektor utdanning  
 Malin Arve, prorektor forskning  
 Frode Sættem, prorektor fagressurser  
 Bjørg Marit Eknes, direktør organisasjon og virksomhetsstyring  
 Geir Mikalsen, direktør kommunikasjon og samfunnskontakt

Påtroppende rektor, Helge Thorbjørnsen  
 Kjell Ove Røsok, programleder, sak 46/25 (via Teams)  
 Liv Åse Flo Wilhelmsen, økonomisjef, sak 48/25 og 49/25

**Protokollfører:** Randi Holmås, rektors stab

| SAKSKART                 |             |                                                                                                                                   | Side |
|--------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <b>Vedtakssaker</b>      |             |                                                                                                                                   |      |
| <a href="#">42/25</a>    | 21/03483-54 | Godkjenning av protokoll fra møte 3/25 og 4/25, innkalling og saksliste møte 5/25                                                 | 3    |
| <a href="#">43/25</a>    | 21/03484-53 | Rektor orienterer om status og fremdrift - møte 5/25                                                                              | 3    |
| <a href="#">44/25</a>    | 25/03697-1  | Årsrapport forskning 2024                                                                                                         | 4    |
| <a href="#">45/25</a>    | 25/03729-1  | Utvikling av mastertilbudet ved NHH - Unntatt etter offentlighetsloven Offl §13 jfr Fvl §13.1pkt2                                 | 4    |
| <a href="#">46/25</a>    | 25/03606-1  | Programevaluering og handlingsplan MRR                                                                                            | 4    |
| <a href="#">47/25</a>    | 25/01906-4  | Søknad om akkreditering som universitet                                                                                           | 5    |
| <a href="#">48/25</a>    | 25/03457-2  | Økonomirapport pr. 1. tertial 2025                                                                                                | 5    |
| <a href="#">49/25</a>    | 25/03462-1  | Langtidsbudsjett 2026-2029                                                                                                        | 6    |
| <a href="#">50/25</a>    | 21/03758-40 | Strategi 2022-2025: Rapportering av tiltak i henhold til handlingsplaner og resultater - Avrunding av inneværende strategiperiode | 7    |
| <a href="#">51/25</a>    | 18/01110-42 | Endring av forskrift om fulltidsstudiene                                                                                          | 8    |
| <a href="#">52/25</a>    | 17/01404-36 | Vedtektsendringer for Varekrigsfond til forsikringsaktiviteter ved NHH                                                            | 8    |
| <a href="#">53/25</a>    | 17/01404-35 | Nytt styre for Varekrigsfond til forsikringsaktiviteter ved NHH                                                                   | 9    |
| <a href="#">54/25</a>    | 21/03485-53 | Eventuelt - møte 5/25                                                                                                             | 9    |
| <b>Orienteringssaker</b> |             |                                                                                                                                   |      |
| <a href="#">4/25</a>     | 25/02934-1  | NHH Studentombudets årsrapport 2024                                                                                               | 9    |
| <a href="#">5/25</a>     | 24/07438-6  | Kvalitetsrapport utdanning 2024                                                                                                   | 9    |
| <a href="#">6/25</a>     | 25/03460-2  | Revisjon av årsregnskapet for Norges Handelshøyskole 2024                                                                         | 9    |

Bergen, 17.06.2025

Karen Helene Ulltveit-Moe  
styreleder

## **42/25 Godkjenning av protokoll fra møte 3/25 og 4/25, innkalling og saksliste møte 5/25**

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 42/25 |

### **Møtebehandling**

Det var ingen merknader til protokollene. Det var ingen merknader til innkalling og saksliste. Ingen saker ble meldt til Eventuelt.

### **Vedtak**

Protokoll fra møte 3/25 og 4/25 godkjennes. Innkalling og saksliste til møte 5/25 godkjennes.

## **43/25 Rektor orienterer om status og fremdrift - møte 5/25**

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 43/25 |

### **Møtebehandling**

#### **Rektor orienterte om sentrale hendelser og begivenheter:**

- **Etatsstyring 2025**
  - Årets etatsstyringsmøte fant sted hos KD 10. juni. Foreløpig tilbakemelding var positiv. Endelig skriftlig tilbakemelding fra KD kommer senere. Utviklingsavtalen med KD er et sentralt verktøy i etatsstyringen. Fellesmøte i sektoren om utviklingsavtaler avholdes hos KD 18. juni. NHHs erfaringer med utviklingsavtalen er gode, og avtalen reflekterer full konsistens med strategi, forhold NHH ønsker særlig trykk og på og som fremmer institusjonens egenart.
- **Arrangementer og konferanser:**
  - Tema for årets Vårkonferanse 22. mai 2025 på NHH var «Hvordan navigere i en turbulent verden?».
  - EAERE-konferansen innen miljø- og ressursøkonomi med 800 deltakere fra hele Europa finner sted på NHH 16.-18. juni 2025.
- **Kommende begivenheter:**
  - *Graduation* for årets mastergradsstudenter finner sted i Grieghallen 20. juni 2025.
- Riksrevisjonen har ingen merknader i revisjonsberetningen av NHHs årsregnskap for 2024, jf. orienteringssak 6/25.

### **Vedtak**

Styret tar redegjørelsen til orientering.

## 44/25 Årsrapport forskning 2024

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 44/25 |

### Møtebehandling

Prorektor for forskning, Malin Arve, innledet kort og viste til saksdokumentene. Både antall publikasjonspoeng totalt og antall publikasjoner i de høyest rangerte tidsskriftene (ABS4 og ABS 4\* rangerte tidsskrifter) økte betydelig i 2024.

Det er fortsatt stor variasjon i publikasjonsaktivitet mellom institutter og stillingsgrupper. Flere tiltak er satt i gang for å øke andelen av ansatte som publiserer. Dette arbeidet er langsiktig og systematisk, og vil fortsette.

Styret takket for rapporten og understreket viktigheten av fortsatt innsats for å øke andelen vitenskapelig ansatte som publiserer. Styret påpekte at det er viktig at alle institutter jobber systematisk for å bygge en god publiseringskultur – også med hensyn til publikasjoner i tidsskrifter som ikke er blant de mest prestisjefylte.

### Vedtak

Styret tar Årsrapport forskning for 2024 til orientering.

## 45/25 Utvikling av mastertilbudet ved NHH

*Unntatt etter offentlighetsloven Offl §13 jfr Fvl §13.1pkt2*

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 45/25 |

*Saken er i sin helhet unntatt offentlighet, jf. offl § 13, jf. fvl § 13.1 pkt. 2.*

## 46/25 Progamevaluering og handlingsplan MRR

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 46/25 |

### Møtebehandling

Prorektor for utdanning, Stig Tenold, innledet og viste til saksdokumentene.

Programleder Kjell Ove Røsok presenterte kort evalueringen av programmet og utkastet til handlingsplan. Læringsutbyttet i masterprogrammet i regnskap og revisjon (MRR) må oppfylle kravene til utdanning for statsautoriserte revisorer. Slik får kandidatene den kompetansen som kreves for å oppnå tittelen. De siste årene er det også gjort endringer som gjør det mulig å oppnå tittelen bærekraftrevisor. Programmet tilbyr både ettårige og toårige

løp. Det ettårige løpet tilbys i både Bergen og Oslo. Programmet er populært og får gode tilbakemeldinger i Studiebarometeret.

Handlingsplanen foreslår tiltak for programmets innhold og struktur, bedre tilrettelegging for ulike studentgrupper og justeringer i opptak og kvalifikasjonskrav.

Styret takket for en grundig evaluering og berømmet de relevante tiltakene i handlingsplanen.

#### **Vedtak**

Styret tar programevalueringen av MRR og tilhørende handlingsplan til orientering.

### **47/25 Søknad om akkreditering som universitet**

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 47/25 |

#### **Møtebehandling**

Rektor innledet og viste til saksdokumentene og tidligere behandlinger i styret, blant annet sak 28/25 i april møtet.

Forslaget om å søke universitetsstatus har støtte både fra styret, den interne høringsrunden og andre deler av organisasjonen. Valg av navn har både historiske og strategiske dimensjoner, og det legges vekt på at prosessen må være forankret i organisasjonen og preget av medvirkning.

Tidspunktet for søknadsprosessen er noe forsinket, men er ventet å skje i forbindelse med Nokuts periodiske oppfølging av kvalitetsarbeidet i 2026–2027.

#### **Vedtak**

NHH starter arbeidet med en søknad om akkreditering som universitet når nødvendige kriterier og veiledninger fra NOKUT er klare.

Prosessen med navnevalg gjennomføres på en måte som sikrer medvirkning og forankring i organisasjonen.

### **48/25 Økonomirapport pr. 1. tertial 2025**

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 48/25 |

#### **Møtebehandling**

Rektor innledet med å peke på sammenhengen mellom økonomirapporten og langtidsbudsjettet (sak 49/25). En har planmessig bygget ned opparbeidede finansielle reserver blant annet for å finansiere et temporært høyere investeringsbehov, og det er nå behov for å normalisere investeringene og sikre et bærekraftig kostnadsnivå.

Økonomisjef Liv Åse Flo Wilhelmsen viste til saksdokumentene og ga en kort presentasjon av hovedtallene i økonomirapporten.

Per 1. tertial er det et samlet negativt resultat for NHH på 14,5 millioner kroner og et positivt budsjettavvik på 11,9 millioner kroner. Hovedårsakene er lavere investeringstakt enn budsjettet og periodiseringsforskyvninger. Inntektsavviket er 4,8 millioner kroner. NHH Executive (NHHE) har lavere inntekter grunnet utsatte program, men dette forventes hentet inn senere i året.

Kostnadene ligger omtrent på nivå med 2024, justert for ulikt investeringsnivå. Lønnskostnadene er i tråd med budsjett. Andre driftskostnader viser et positivt avvik og består av ulike positive avvik i hele organisasjonen. Driftsresultatet på NHHE er foreløpig i balanse, selv om kostnadene er høyere enn tidligere år.

Akkumulerte reserver er redusert fra 175 til 160 millioner kroner hittil i år.

Styret takket for presentasjonen og stilte oppklarende spørsmål. På spørsmål bekreftet Flo Wilhelmsen at positivt budsjettavvik delvis skyldes at det er benyttet mindre midler til investeringer enn budsjettet. Investeringsplanene følges opp systematisk, men det er noe forsinkelser, og enkelte prosjekter blir utsatt eller utgår. Det er særlig eksterne forhold, blant annet knyttet til kapasitet hos Statsbygg, som påvirker gjennomføringen.

Styret understreket behovet for å sikre balanse i overgangen fra et temporært høyt til et mer moderat kostnadsnivå, særlig for å sikre at det skapes rom for fremtidige strategiske satsinger.

#### **Vedtak**

Styret tar økonomirapport per 1. tertial 2025 med vedlegg til etterretning.

### **49/25 Langtidsbudsjett 2026-2029**

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 49/25 |

#### **Møtebehandling**

Økonomisjef Liv Åse Flo Wilhelmsen viste til saksdokumentene og presenterte hovedlinjene i langtidsbudsjettet med særlig vekt på de økonomiske rammene fremover. Det er ventet en flat utvikling i bevilgningene fra 2026. Det vil bli et trekk i bevilgningen knyttet til midlertidige studieplasser som er under utfasing, men resultatbasert finansiering veier opp for nedtrekket. Mulige usikkerhetsmomenter er blant annet begrenset kompensasjon for lønns- og prisvekst, samt potensielle omfordelings- og innsparingskrav fra myndighetene.

Kostnadsnivået har planmessig vært høyt de siste årene, og en må nå re-etablere et bærekraftig nivå. Investeringer og øvrig forbruk må i økende grad finansieres innenfor bevilgningene, og reservene skal kun brukes som buffer. Det legges opp til at budsjettet skal være i balanse fra 2029.

Det ble presentert tre mulige scenarier for utvikling i reservene, fra optimistisk til pessimistisk. Det mest sannsynlige alternativet innebærer en gradvis reduksjon av reserver og

et resultat i balanse fra 2029. Investeringsstakten bør ligge på 20–25 millioner kroner årlig for å ivareta nødvendige behov og tiltak.

Styret takket for presentasjonen, stilte oppklarende spørsmål og diskuterte hva som er et hensiktsmessig nivå på reservene. Det ble understreket at reservene må gi tilstrekkelig robusthet og økonomisk handlefrihet, samtidig som midlene brukes strategisk. Det ble også pekt på behovet for tydeligere prioriteringer, særlig gitt usikkerheten rundt fremtidige inntekter.

Det ble redegjort for hvordan ulike former for effektivisering kan bidra til å møte økte kostnader. Administrasjonen arbeider med å analysere ulike tiltak og fremtidige budsjetter vil utformes med større grad av forventningsstyring og tydeligere rammer.

Det ble uttrykt bred støtte for arbeidet med å etablere en mer forventningsrett og balansert budsjettpraksis, samt behovet for og viktigheten av å forankre den økonomiske situasjonsforståelsen i hele organisasjonen.

#### **Vedtak**

Styret tar Langtidsbudsjett 2026-2029 til etterretning.

### **50/25 Strategi 2022-2025: Rapportering av tiltak i henhold til handlingsplaner og resultater - Avrunding av inneværende strategiperiode**

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 50/25 |

#### **Møtebehandling**

Rektor innledet og viste til saksdokumentene. Denne avsluttende halvårslige rapporteringen om strategiarbeidet inkluderer en gap-analyse for hvert hovedområde. Analysen oppsummerer hvilke resultater arbeidet har gitt, og hvilke utfordringer som gjenstår. Det ble blant annet trukket frem behovet for å fortsette profesjonaliseringen av studentrekruttering og rekruttere høyt kvalifiserte internasjonale studenter, fortsette utviklingen av studentaktiv læring, øke andelen publiseringsaktive vitenskapelig ansatte, utvikle et nytt arrangement i Oslo, videreutvikle internasjonale alumniaktiviteter og styrke formidlingskapasiteten innen hele bredden av NHHs faglige aktivitet.

Styret takket for redegjørelsen og stilte oppklarende spørsmål. Det ble pekt på viktigheten av å inkludere aktiviteten i NHH Executive tydeligere i strategirapporteringen. Styret ga også innspill til hvordan alumniarbeidet kan videreutvikles samt ulike muligheter for *fundraising*.

#### **Vedtak**

Styret tar saken til etterretning og legger til grunn at innspillene gitt i møtet reflekteres i det videre arbeidet mot ny strategi for neste styreperiode (2026-2029).

## 51/25 Endring av forskrift om fulltidsstudiene

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 51/25 |

### Møtebehandling

Prorektor for utdanning, Stig Tenold, innledet kort og viste til saksdokumentene. Endringsforslaget innebærer oppdateringer for å sikre at NHHs forskrift samsvarer med universitets- og høyskoleloven. I tillegg er fuskereglementet oppdatert i tråd med anbefalingene fra Universitets- og høyskolerådet (UHR).

Styret hadde ingen merknader til forslaget.

### Vedtak

Styret fastsetter forskrift om endring i forskrift om fulltidsstudiene ved Norges Handelshøyskole, NHH.

Forskriften trer i kraft 1. august 2025.

Rektor gis fullmakt til å korrigere forskriftshenvisningene i §§ 2-2 og 6-2, hvis fastsatte endringer i den nasjonale universitets- og høyskoleforskriften avviker fra foreliggende forslag.

## 52/25 Vedtektsendringer for Varekrigsfond til forsikringsaktiviteter ved NHH

| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
|-------------------------------------|------------|-------|
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 52/25 |

### Møtebehandling

Rektor innledet og viste til saksdokumentene. Forslaget til vedtektsendring er en formalitet etter endring i regelverket for fond og stiftelser. Samtidig gjøres det en tidsmessig oppdatering av ordlyden slik at den blir kjønnsnøytral. Det foreslås også en praktisk forenkling ved å gå bort fra tidligere praksis om at hvert medlem har personlig vara.

Styret hadde ingen merknader til de forslaget.

### Vedtak

Styret ved Norges Handelshøyskole godkjenner de foreslåtte endringene i vedtektene for Varekrigsfond til forsikringsaktiviteter ved NHH, org.nr. 877 153 002.

Alle endringene i stiftelsens vedtekter anses å være administrative, og endrer ikke stiftelsens formål eller dens kapitalforvaltning.

## 53/25 Nytt styre for Varekrigsfond til forsikringsaktiviteter ved NHH

|                                     |            |       |
|-------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 53/25 |

### Møtebehandling

Rektor innledet og viste til saksdokumentene. Endringen i styresammensetningen følger av nye krav til kjønns sammensetning i styrer for fond og stiftelser.

Det var ingen merknader til forslaget.

### Vedtak

Styret oppnevner Helge Thorbjørnsen, Elisabeth Jellestad Hundvin og Malin Arve som nye styremedlemmer til Varekrigsfond til forsikringsaktiviteter ved Norges handelshøyskole for perioden 30.06.2025-30.06.2028.

Styret gjenoppnevner Trond Døskeland og Karl Ove Aarbu som styremedlemmer, og Øystein Sæter og Frode Sættem som varamedlemmer.

Styrets nye sammensetning:

| Rolle  | Navn                 | Periode           |      | Vara          | Periode           |     |
|--------|----------------------|-------------------|------|---------------|-------------------|-----|
| Leder  | Trond Døskeland      | 30.06.25-30.06.28 | NHH  |               |                   |     |
| Medlem | Helge Thorbjørnsen   | 30.06.25-30.06.28 | NHH  |               |                   |     |
| Medlem | Elisabeth J. Hundvin | 30.06.25-30.06.28 | DNB  | Øystein Sæter | 30.06.25-30.06.28 | DNB |
| Medlem | Karl Ove Aarbu       | 30.06.25-30.06.28 | Tryg |               |                   |     |
| Medlem | Malin Arve           | 30.06.25-30.06.28 | NHH  | Frode Sættem  | 30.06.25-30.06.28 | NHH |

## 54/25 Eventuelt - møte 5/25

|                                     |            |       |
|-------------------------------------|------------|-------|
| Behandlet av                        | Møtedato   | Saknr |
| 1 Styret ved Norges Handelshøyskole | 17.06.2025 | 54/25 |

### Vedtak

Det var ingen saker til behandling under Eventuelt.

## Orienteringssaker

| Saknr | Arkivsak   | Tittel                                                    |
|-------|------------|-----------------------------------------------------------|
| 4/25  | 25/02934-1 | NHH Studentombudets årsrapport 2024                       |
| 5/25  | 24/07438-6 | Kvalitetsrapport utdanning 2024                           |
| 6/25  | 25/03460-2 | Revisjon av årsregnskapet for Norges Handelshøyskole 2024 |