



# ÅRSRAPPORT 2010

DANSK CENTER FOR INTERNATIONALE STUDIER OG MENNESKERETTIGHEDER

*Årsrapport 2010 for Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder*

Udgivet af:



Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder  
Strandgade 56  
1401 København K

Telefon: + 45 32 69 86 86

Telefax: + 45 32 69 86 00

E-mail: [dcism@dcism.dk](mailto:dcism@dcism.dk)

[www.dcism.dk](http://www.dcism.dk)

Redaktionen er afsluttet den 12. april 2011

Årsrapporten kan hentes på [www.dcism.dk](http://www.dcism.dk)

# INDHOLD

<b>1. BERETNING</b> .....	<b>1</b>
1.1 PRÆSENTATION AF DANSK CENTER FOR INTERNATIONALE STUDIER OG MENNESKERETTIGHEDER .....	1
1.1.1 Dansk Institut for Internationale Studier.....	1
1.1.2 Institut for Menneskerettigheder .....	3
1.1.3 DCISM Biblioteket .....	4
1.2 GENEREL VURDERING AF DE OVERORDNEDE FAGLIGE RESULTATER.....	4
1.2.1 Dansk Institut for Internationale Studier.....	5
1.2.2 Institut for Menneskerettigheder .....	6
1.3 GENEREL VURDERING AF ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT .....	9
Tabel 1: DCISM's økonomiske hoved- og nøgletal.....	9
1.3.1 Vurdering af årets økonomiske resultat, DIIS.....	10
1.3.2 Vurdering af årets økonomiske resultat, IMR.....	10
1.4 OPGAVER OG RESSOURCEFORBRUG .....	11
Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for DCISM's opgaver.....	11
1.4.1 Redegørelse for reservationer.....	11
Tabel 3: Reservation, hovedkonto 06.11.13.....	11
1.5 UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI .....	12
Tabel 4: DCISM's udgiftsbaserede hovedkonti.....	12
1.6 VURDERING OG FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR.....	12
1.6.1 Dansk Institut for Internationale Studier.....	12
1.6.2 Institut for Menneskerettigheder .....	13
<b>2. MÅLRAPPORTERING</b> .....	<b>14</b>
2.1 DANSK INSTITUT FOR INTERNATIONALE STUDIER.....	14
2.1.1 Skematisk målrapporing.....	14
Tabel 5a: Årets resultatopfyldelse, DIIS.....	14
2.1.2 Uddybende analyser og vurderinger, DIIS.....	17
2.2 INSTITUT FOR MENNESKERETTIGHEDER .....	20
2.2.1 Skematisk målrapporing.....	20
Tabel 5b: Årets resultatopfyldelse, IMR.....	20
2.2.2 Uddybende analyser og vurderinger, IMR.....	21
<b>3. REGNSKAB</b> .....	<b>24</b>
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS .....	24
Tabel 6: Resultatopgørelse.....	24
Tabel 7: Resultatdisponering.....	25
Tabel 8: Balancen.....	26
Tabel 9: Egenkapitalforklaring.....	28
Tabel 10: Udnyttelse af lånerammen.....	28
Tabel 11: Opfølgning på løsumsloft.....	29
Tabel 12: Bevillingsregnskab (§ 06.11.13).....	29
Tabel 13:.....	29
<b>4. PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB</b> .....	<b>30</b>
<b>5. BILAG TIL REGNSKABET</b> .....	<b>31</b>
Note 1: Immaterielle anlægsaktiviteter .....	31
Note 2: Materielle anlægsaktiviteter .....	31
Note 3: Afskrivning af debitorer .....	31
Tabel 14: Oversigt over resultat for indtægtsdækket virksomhed.....	32
Tabel 15 og 16 udarbejdes ikke i årsrapporten, da DCISM ikke administrerer gebyrordninger.....	32
Tabel 17: Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter .....	32

## Forkortelser

AV	Almindelig virksomhed
ATA	Anden tilskudsfinansieret virksomhed
DCISM	Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder
DIIS	Dansk Institut for Internationale Studier
E.MA	European Masters Degree in Human Rights and Democratisation
FFU	Danidas Forskningsfaglige Udvalg
FSE	Det Frie Forskningsråd   Samfund og Erhverv
IF	Indtægtsgivende forskningsvirksomhed
IMR	Institut for Menneskerettigheder
IV	Indtægtsdækket virksomhed
MDG	(FN's) Millennium Development Goals
MIA	Mangfoldighed i arbejdslivet
NHRI	National Human Rights Institution
UPR	(FN's) Universal Periodic Review

# 1. Beretning

## 1.1 Præsentation af Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder

Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder (DCISM) blev etableret den 1. januar 2003 i henhold til lov nr. 411 af 6. juni 2002. Centeret, der består af to institutter, er en selvejende institution, som bevillingsmæssigt hører under Udenrigsministeriets ressort.

De to institutter er henholdsvis Dansk Institut for Internationale Studier (DIIS) og Institut for Menneskerettigheder (IMR).

DIIS er en uafhængig, sektorforskningslignende institution, der arbejder med internationale studier. Institutet udfører forskning og analysearbejde på en vifte af områder inden for globalisering, sikkerhed og udvikling, og deltager i danske og internationale debatter og i akademiske netværk, samt publicerer i anerkendte akademiske tidsskrifter. DIIS stræber altid efter den højeste akademiske kvalitet, og som en del af instituttets forskning vurderer DIIS også løbende Danmarks udenrigspolitiske situation og informerer medier, politikere og offentligheden om resultaterne af dette arbejde.

IMR er Danmarks nationale menneskerettighedsinstitution etableret i 1987. IMR har et bredt mandat til at fremme og beskytte menneskerettighederne i fredstid og under konflikt. IMR er en uafhængig institution nedsat ved lov i henhold til FN's Paris Principper og skal med udgangspunkt i FN's og Europarådets menneskerettighedskonventioner og den danske grundlov fremme arbejdet med menneskerettighederne, så de kan yde et bidrag til en fredelig udvikling af verden. Institutet arbejder både teoretisk og praktisk med menneskerettighederne, ligesom der arbejdes såvel nationalt som internationalt.

Hvert institut har en bestyrelse, som har det overordnede faglige ansvar for institutternes resultater. Spørgsmål om centerets overordnede økonomi varetages af en centerbestyrelse, der består af tre repræsentanter fra hver af de to institutbestyrelser, to medarbejdervalgte repræsentanter samt en formand udpeget af udenrigsministeren.

Institutterne ledes af hver sin direktør. De to direktører udgør direktionen, der har ansvaret for den daglige ledelse af DCISM.

Som samlet enhed indgår DCISM ikke en resultatkontrakt med eksterne parter. DIIS har for årene 2010-2014 indgået en mål- og resultatkontrakt med Udenrigsministeriet, mens IMR med baggrund i sit mandat og den overordnede IMR-strategi rapporterer til Folketinget og institutbestyrelsen. Herudover indgår IMR en rullende ét-årig samarbejdsaftale og andre geografisk bestemte projekt- og konsulentkontrakter med Udenrigsministeriet, EU samt andre private virksomheder og fonde.

### 1.1.1 Dansk Institut for Internationale Studier

Dansk Institut for Internationale Studier (DIIS) er etableret med det formål at styrke forsknings-, udrednings- og informationsvirksomheden i Danmark om internationale forhold, forstået som det udenrigs-, sikkerheds- og udviklingspolitiske område, konflikter, Holocaust, folkedrab og politiske massedrab. DIIS arbejder for opfyldelsen af sit formål, primært ved at udføre forskning, udredninger og redegørelser om internationale forhold med henblik på at vurdere Danmarks udenrigs- og

sikkerhedspolitiske situation, herunder udviklingspolitiske problemstillinger. Sideløbende arbejdes der med formidling af disse forskningsresultater, analyser og viden samt udøvelse af dokumentations-, biblioteks- og informationsvirksomhed.

DIIS medvirker til forskeruddannelse, herunder støtte til udvikling af forskningskapacitet i udviklingslandene. Forskerstuderende tilknyttes som regel eksisterende forskningsprogrammer og inddrages i videst muligt omfang i øvrige aktiviteter på instituttet. DIIS stiller endvidere bivejledning til rådighed. Det er tillige et mål at fungere som bindeled mellem danske og internationale forskningsmiljøer inden for instituttets arbejdsområde.

Det er DIIS' overordnede vision, at instituttet skal være anerkendt i Danmark og i udlandet som et førende forskningsinstitut, der producerer uafhængig forskning på højt niveau inden for instituttets virkefelt. Denne forskning skal ikke bare være af højeste kvalitet, men også være til at forstå og formidle til instituttets forskellige målgrupper. Opfyldelsen af visionen kræver tilfredse medarbejdere, hvilket forudsætter, at DIIS fremstår som en attraktiv arbejdsplads, der er i stand til at tiltrække og fastholde dygtige forskere og andre personalegrupper fra både ind- og udland. DIIS ledes af en bestyrelse, der fører tilsyn med, at instituttet opfylder sine faglige formål, samt ansætter direktøren, der forestår den daglige ledelse af instituttet. Bestyrelsen består af 11 personer, som er udpeget af henholdsvis Det Frie Forskningsråd | Samfund og Erhverv, Det Frie Forskningsråd | Kultur og Kommunikation, Styrelsen for Internationalt Udviklings samarbejde, Rektor-kollegiet, statsministeren, udenrigsministeren, forsvarsministeren samt medarbejderne ved instituttet.

Instituttet er organiseret i en matrixorganisation, hvor et internt forskningsnævn rådgiver direktøren om den faglige strategiske planlægning og udvikling af instituttets forskningsprofil. En række tematisk opdelte forskningsenheder (p.t. otte), der betegnes forskningsmæssige indsatsområder, udgør instituttets faglige grundsten.

DIIS og Udenrigsministeriet indgik i starten af 2010 en samlet mål- og resultatkontrakt, der dækker hele DIIS' arbejdsområde for perioden 2010-2014. Der har tidligere været indgået to flerårige udviklingskontrakter (på hhv. 3 og 5 år) for delområder af instituttets virke, og selvom kontrakterne var et brugbart redskab til styring af instituttets daglige arbejde, manglede der sammenhæng og et helhedssyn, da de individuelle kontrakter samlet set ikke omfattede hele DIIS.

I udviklingskontrakterne var der opstillet en række resultatkrav, udledt af DIIS' formål og mandat. Resultatkravene var fordelt på områderne forskning og udredning, formidling samt økonomi og tværgående aktiviteter. Udviklingskontrakterne fungerede som de overordnede styringsdokumenter i DIIS, suppleret af en række interne arbejdsplaner, aftalt i det interne forskningsnævn. Disse interne arbejdsplaner konkretiserede udviklingskontrakterne og anskueliggjorde, hvad hvert enkelt forskningsmæssige indsatsområde konkret burde yde, således at instituttets udviklingskontrakt blev efterlevet og opfyldt. Også efter udløbet af udviklingskontrakterne ved udgangen af 2007 har instituttet benyttet denne fremgangsmåde. Der er sket en kvartalsmæssig opfølgning på udviklingskontrakternes mål, hvorved direktøren, indsatsområdekoordinatorerne m.fl. har haft gode muligheder for løbende styring af ressourcer i forhold til de opstillede mål. Det samlede resultat i forhold til målopfyldelsen har løbende været rapporteret i årsrapporterne.

Denne årsrapport er således den første, hvor DIIS rapporterer på resultatkravene opstillet i den nye mål- og resultatkontrakt, hvor målene fastlægges for et år ad gangen. Da opfyldelsen af resul-

tatkravene baseres på kvalitative vurderinger snarere end kvantitative konstateringer, har DIIS valgt tillige at inkorporere instituttets interne, kvantitative resultatindikatorer, som ligger til grund for vurderingerne af opfyldelsesgraden af resultatkravene. De interne kvantitative resultatindikatorer er identiske med de resultatindikatorer, som instituttet har rapporteret på i årsrapporterne siden 2006, og de er – som tidligere – opstillet af instituttet selv.

Læs mere om DIIS på [www.diis.dk](http://www.diis.dk)

### 1.1.2 Institut for Menneskerettigheder

Som national menneskerettighedsinstitution er IMR en del af et internationalt menneskerettighedssystem. IMR skal i sin virksomhed tage udgangspunkt i de af det internationale samfund til enhver tid anerkendte menneskerettigheder, især FN's Verdenserklæring, FN's konventioner og Europarådets konventioner om menneskerettigheder, samt de i grundloven indeholdte frihedsrettigheder.

Siden 2003 har IMR været et specialiseret ligebehandlingsorgan for beskyttelse af diskrimination på baggrund af race eller etnicitet.<sup>1</sup> I 2005 blev IMR's arbejde udvidet til også at dække Grønland.<sup>2</sup>

IMR rådgiver myndigheder og civilsamfund i Danmark i menneskerettighedsspørgsmål. I 2010 relaterede rådgivningen sig hovedsagligt til i) Danmarks rapportering til FN under den universelle periodiske bedømmelse (UPR) ii) menneskerettigheder i spørgsmål vedrørende bevægelser på tværs af grænser såsom immigration, asyl, flygtninge, statsborgerskab, iii) retssikkerhed for f.eks. børn af fængslede eller personer omfattet af anti-terror lovgivning, iv) diskriminations- og ligebehandlingsområdet f.eks. initiativer for at beskytte mod hadforbrydelser. Rådgivningen finder sted blandt andet i form af høringsvar til lovforslag, på baggrund af dybdegående undersøgelser og analyser foretaget af IMR's eksperter og forskere. Rådgivningen finder også sted i diverse udvalg eller forsamlinger, hvor IMR er repræsenteret som eksperter, eller under møder med embedsmænd, hvor IMR sparrer med myndigheder om både specifikke og generelle menneskerettighedsudfordringer. F.eks. deltager IMR i høringer i Folketinget og Europa Parlamentet.

I det internationale arbejde har IMR et tæt samarbejde med Udenrigsministeriet, der finansierer hovedparten af de internationale aktiviteter. Instituttets arbejde understøtter de danske udenrigs- og udviklingspolitiske prioriteter. Internationalt har IMR gennemført en tostrengt strategi med udgangspunkt i FN's Millenium Udviklingsmål (MDG), hvor indsatsene har været målrettet fattige udviklingslande med fokus på opbygningen af statsstrukturer, retssektorinstitutioner og civilsamfundsorganisationer. Aktiviteterne har eksempelvis fundet sted i Mellemøsten samt det vestlige og sydlige Afrika. Den anden del af strategien har fokuseret på at rådgive og skabe dialog mellem myndigheder, erhverv og civilsamfund i menneskerettighedsspørgsmål vedrørende eksempelvis strafferetten, foreningsfriheden og Corporate Social Responsibility i strategisk vigtige lande eller regioner. Videreudviklingen af indsatsen har været inspireret af det i 2009 gennemførte review af IMR's internationale aktiviteter.

I 2010 koncentrerede forskningen sig om studier af menneskeretlige standarder i dansk, europæisk og international ret, f.eks. i forhold til statsborgerskab, national og international strafferet

<sup>1</sup> Rådskdirektiv 2000/43/EC af 29. juni 2000 vedr. gennemførelsen af principperne om ligebehandling af personer på baggrund af race og etnicitet, artikel 13.

<sup>2</sup> Kongeligt dekret nummer 414 af 30. maj 2005.

(herunder vedrørende tortur, terror og fængselssystemer), menneskerettigheder i social og kulturel praksis eksempelvis i postkommunistiske samfund og borgerdeltagelse i Kina. Forskerne arbejdede også med forholdet mellem menneskerettigheder og udvikling i lyset af MDG og i brugen af menneskerettighedsindikatorer i udvikling.

IMR har i sin overordnede organisatoriske struktur en bestyrelse og et råd, hvis medlemmer er udpeget som foreskrevet i etableringsloven. IMR har arbejdet med at forbedre inddragelsen af institutbestyrelse i det fremadrettede strategiske arbejde og i de organisatoriske udviklingsprocesser. IMR har i forhold til Rådet, ud over det normale rådsarbejde, understøttet en dansk proces for at forbedre Danmarks input til den danske universelle periodiske bedømmelse (UPR) af FN's Menneskerettighedsråd i maj 2011 samt understøttet et stående ligebehandlingsudvalg forankret i Rådet, som skal give input til IMR's ligebehandlingsarbejde.

IMR har vedtaget en række interne politikker som led i en større omlægning af organisationens økonomistyring samt omstruktureret organisationen som følge af det økonomiske resultat i 2009, hvorefter det var nødvendigt at gennemføre reduktioner af medarbejderstaben i foråret 2010.

Læs mere om IMR på [www.humanrights.dk](http://www.humanrights.dk)

### 1.1.3 DCISM Biblioteket

I henhold til oprettelsesloven af 6. juni 2002 skal DCISM udøve dokumentations- og biblioteksvirksomhed om internationale forhold og menneskerettigheder. Således driver DCISM et bibliotek, der betjener de to institutter og samtidig er åbent for offentligheden for udlån og brug på stedet. Biblioteket er fuldt integreret i det danske biblioteksvæsen og indgår i biblioteksportalen [www.bibliotek.dk](http://www.bibliotek.dk), således kan man i DCISM Biblioteket låne og få leveret litteratur direkte til sit eget lokale forsknings- eller folkebibliotek.

Gennem sit arbejde bidrager biblioteket til at løfte dele af de to institutters lovfæstede formål, der vedrører biblioteks- og dokumentationsvirksomhed.

I 2010 gav DCISM Biblioteket direkte adgang til 3.142 elektroniske tidsskrifter, 23 bibliografiske databaser og 12 fuldtekst-/faktadatabaser. Herudover kan nævnes at bogbestanden i 2010 blev forøget med 2.047 bind til i alt 115.854. Bibliotekspersonalet betjente over 5.000 skrankehenvendelser og varetog 18.219 udlån, hvoraf de 3.709 var til andre danske biblioteker.

Læs mere om DCISM Biblioteket på [www.dcismbib.dk](http://www.dcismbib.dk)

## 1.2 Generel vurdering af de overordnede faglige resultater

Dansk Institut for Internationale Studier (DIIS) og Institut for Menneskerettigheder (IMR) udgør to fagligt uafhængige institutter med egne bestyrelser under Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder (DCISM). Institutterne har derfor udarbejdet selvstændige faglige strategier samt resultatkrav/resultatindikatorer for deres faglige virksomhed i 2010. På denne baggrund sondres der mellem IMR og DIIS i afrapporteringen om årets faglige resultater herunder.

### 1.2.1 Dansk Institut for Internationale Studier

DIIS har i 2010 oplevet stor anerkendelse fra såvel national som international side. To af DIIS' forskere blev i 2010 udpeget til nationale forskningsråd, hhv. Det Fri Forskningsråd | Samfund og Erhverv (FSE) og Danidas Forskningsfaglige udvalg (FFU). Herudover blev hele tre af instituttets unge forskere i slutningen af året udpeget til Det Frie Forskningsråds forskerkarriereprogram for unge eliteforskere. På den internationale front er DIIS i januar 2011 blevet indplaceret som nr. 30 over ikke-amerikanske tænketanke i en årlig global undersøgelse af alverdens tænketanke foretaget af forskere ved University of Pennsylvania. På listen over alverdens tænketanke inden for udviklingsforskning rangerer DIIS som nr. 16. Disse flotte placeringer og udpegninger har understreget respekten omkring DIIS i både en national og en international forskningskontekst – en respekt, der kun kan bevares gennem en fortsat fokus på at producere forskning og analyser af høj kvalitet.

Der er formuleret 16 overordnede resultatkrav for 2010, jf. instituttets mål- og resultatkontrakt med Udenrigsministeriet for 2010-2014. I tillæg hertil har DIIS selv opstillet 43 underliggende resultatindikatorer, der danner kvantitativ basis for de kvalitative vurderinger af opfyldelsesgraden af de 16 overordnede resultatkrav. Opfyldelsesgraden af de 16 resultatkrav skal jf. mål- og resultatkontrakten vurderes af hhv. DIIS' bestyrelse (5), DIIS' forskningsnævn (7) og DIIS' direktør (1), mens opfyldelsen af de resterende tre krav er objektivt konstaterbare.

Baseret på resultaterne i årets første seks måneder blev de respektive forskningsmæssige indsatsområders årsmål revideret i slutningen af august 2010, hvilket medførte ændring af under halvdel (18 af 43) af årsmålene (resultatindikatorerne) ift. dem, der var formuleret for hele instituttets samlede aktiviteter i december 2009. Størstedelen af disse ændringer må dog betegnes som minimale finjusteringer.

Af de 43 formulerede resultatindikatorer for 2010 er 27 opfyldt, 14 delvist opfyldt samt 2 ikke opfyldt, hvilket svarer til en målopfyldelsesgrad på 63 % (95 %, hvis delvist opfyldte resultatindikatorer indregnes). Til sammenligning var DIIS' målopfyldelsesgrad i 2009 på 68 % (88 %) og i 2008 på 56 % (70 %) og i 2007 på 46 % (69 %). Instituttet har i 2010 opdelt de 43 resultatindikatorer i hhv. 14 særdeles væsentlige og 29 væsentlige resultatindikatorer. Af de 14 særdeles væsentlige resultatindikatorer var de otte opfyldt, hvilket svarer til en målopfyldelse på 57 % (100 % inkl. de delvist opfyldte resultatindikatorer, således at der ikke var nogen ikke-opfyldte resultatindikatorer). I 2009 var målopfyldelsen for de særdeles væsentlige resultatindikatorer på 67 % (83 %).

Målopfyldelsesgraden har i 2010 således samlet set været stigende ift. 2009, hvilket skyldes større fokus på løbende opfølgning af resultater og revision af årsmålene på basis af resultaterne i 1. halvår. Målopfyldelsesgraden i 2010 tyder også på, at det rette ambitionsniveau for målopstillingen og den rette præcisionsgrad for styringen af de faglige aktiviteter er blevet markant forbedret ift. 2009. Der er dog stadig plads til forbedringer, hvilket der vil blive arbejdet fremadrettet med i 2011, og forventningen er, at erfaringerne med målopstillingen med tiden vil bidrage til mere realistiske målsætninger.

Hvis man sammenligner årets resultater med gennemsnittet for de foregående år, finder DIIS, at sammenhængen mellem opstilling og opfyldelse af instituttets mål for 2010 generelt set var tilfredsstillende, og at de faglige resultater – sammenlignet med de fire foregående år – også må betragtes som værende tilfredsstillende.

DIIS har opgjort målopfyldelsen gennem to gensidigt supplerende interne afrapporteringssystemer, hvor medarbejderne månedligt rapporterer hhv. publikationer til DCISM's bibliotek og alle øvrige "outputs"/aktiviteter til DIIS' Ledelsessekretariat. Indrapporteringerne kvalitetssikres og kontrolleres løbende af DIIS' Ledelsessekretariat.

Tabel A: DIIS' faglige resultater

Strategisk målområde	Resultatkrav	Resultatindikatorer	Opfyldte	Delvist opfyldte	Ikke opfyldte
<i>Forskning og analyse</i>	6	-	6	0	0
- interne resultatindikatorer	-	22	10	10	2
<i>Forskningsformidling</i>	7	-	7	0	0
- interne resultatindikatorer	-	17	14	3	0
<i>Administration og tværgående funktioner</i>	3	-	2	1	0
- interne resultatindikatorer	-	4	3	1	0
<b>Resultatkrav i alt</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
	<b>100 %</b>	<b>-</b>	<b>94 %</b>	<b>6 %</b>	<b>0 %</b>
<b>Interne resultatindikatorer i alt</b>		<b>43</b>	<b>27</b>	<b>14</b>	<b>2</b>
		<b>100 %</b>	<b>63 %</b>	<b>32 %</b>	<b>5 %</b>
Særdeles væsentlige resultatindikatorer		14	8	6	0
		100 %	57 %	43 %	0 %

DIIS kan p.t. ikke opgøre, hvor mange ressourcer der er anvendt på at opnå de enkelte resultatkrav eller resultatindikatorer inden for de angivne strategiske målområder. Et overslag over udgifterne til de overordnede aktivitetsområder vil dog i 2010 se ud som angivet i tabel B.

Tabel B: Ressourceallokering, DIIS

Strategisk målområde	Forbrug (mio. kr.)	Andel af totalomsætning
Forskning og analyse	43,1	57 %
Forskningsformidling	6,1	8 %
Administration og tværgående funktioner*	26,3	35 %
- heraf bibliotek 3,5		
<b>DIIS i alt</b>	<b>75,5</b>	<b>100 %</b>

\*) Herunder husleje, administration, it, bibliotek samt ledelse og støttefunktioner.

Faldet i feriepengehensættelse på 0,3 mio. kr. er bogført på administration og tværgående funktioner.

### 1.2.2 Institut for Menneskerettigheder

IMR har i 2010 som institution oplevet anerkendelse fra såvel national som international side, idet IMR betragtes som en af verdens ledende nationale menneskerettighedsinstitutioner (NHRI) med en unik kompetence inden for det internationale menneskerettighedsområde.

Regeringen i Burkina Faso tildelte i efteråret 2010 IMR en pris for arbejdet med at styrke Menneskerettighedsministeriets evne til at fremme og integrere menneskerettighederne i centraladministrationen og civilsamfundet. Ligeledes blev IMR's Kinaprogram evalueret særdeles positivt og evalueringen fremhævede, at indsatsen har haft en konkret indflydelse på strafferetsreformer i Kina.

Kollegerne i det globale netværk af NHRI'er – den internationale koordinerende komité for nationale menneskerettighedsinstitutioner omfattende omkring 90 institutioner verden over – har anerkendt IMR's indsats som leder af en arbejdsgruppe om erhvervslivets menneskeretlige forpligtelse. Som led i arbejdet som leder af arbejdsgruppen har IMR stået i spidsen for et mangefacetteret arbejde med at fremme virksomhedernes respekt for menneskerettigheder. IMR er blandt de banebrydende og absolut førende institutioner på verdensplan på dette område.

En IMR-medarbejder er udnævnt som formand for det europæiske ligebehandlingsnetværk EQUINET og har i denne egenskab arbejdet for at styrke samvirket mellem de europæiske ligebehandlingsorganer.

På det nationale område har IMR's arbejde i 2010 været præget af en stigende aktivitet i udøvelse af det lovmæssige mandat til at analysere og vurdere navnlig politikker og lovforslag, der vedrører menneskerettighederne i Danmark. I 2010 udarbejdede IMR således 79 høringssvar med henblik på at vurdere deres overensstemmelse med Danmarks internationale forpligtelser.

Der har ligeledes været en del arbejde forbundet med folketingsbeslutning om at udpege – med virkning fra 1. januar 2011 – IMR som uafhængig overvågningsfunktion under FN's Handicapkonvention, ligesom der har været aktivitet i forbindelse med bistand til udarbejdelse af lovforslag om at udpege – med virkning fra 15. marts 2011 – IMR som kønsligestillingsorgan.

IMR rapporterer – og faciliterer civilsamfundsrapportering – til internationale organisationer såsom FN, EU's Agentur for Fundamentale Rettigheder samt Europarådet. I 2010 har de vigtigste rapporteringer været til FN's Racediskriminations- og børnekomité samt til den universelle periodiske bedømmelse, hvorunder Danmark skal eksamineres i maj 2011. IMR har i den forbindelse udarbejdet informationsmateriale, støttet NGO'ers rapportering samt holdt informationsmøde om processen i samarbejde med Udenrigsministeriet.

Ligeledes har IMR været aktiv i forskellige kampagner i samarbejde med ministerier og statslige myndigheder om beskyttelse og fremme af menneskerettigheder. Som eksempel kan nævnes uddelingen af den årlige MIA-pris (mangfoldighed i arbejdslivet), en kampagne og udredning som skal belyse omfanget af hadforbrydelser samt "Demokrati Nu", et skoleprojekt om medborgerskab.

IMR's forskningsindsats har på flere områder haft betydning, og f.eks. udkom i 2010 en meget rost bog om børn af fængslede. Den har ført til et vigtigt samarbejde med Kriminalforsorgen om at forbedre forholdene for børn, når de besøger deres forældre i fængsel. Ligeledes indgår to forskere fra IMR i ombudsmandens arbejde med at overvåge forholdene for frihedsberøvede i danske fængsler og andre institutioner.

I 2010 var der en markant fremgang i IMR's uddannelsesaktiviteter. Det gælder både de aktiviteter, der blev afholdt i Danmark med danske målgrupper, og aktiviteterne med deltagelse af internationale målgrupper. Uddannelsesområdet har i 2010 koncentreret sig om at udvikle menneskerettighedsuddannelsesmetoder og værktøjer samt strategier om NHRI'ers rolle i forhold til uddannelsesområdet. Dette har bidraget til internationale netværk og internationale programmer under FN. Vigtige dagsordner på dette område har været at dele erfaringer om menneskerettighedsundervisning blandt NHRI'er og andre relevante organisationer og aktører i Danmark og internationalt. IMR har også arbejdet med at styrke metoder og policy for at integrere menneskerettigheder i undervisningssektoren, herunder skoleområdet.

Tabel C opsummerer IMR's faglige resultater, mens de bagvedliggende indikatorer fremstilles og analyseres nærmere i pkt. 2.2.1 og 2.2.2. Tabel D viser den funktionsopdelte ressourceallokering.

Tabel C: IMR's faglige resultater

Aktivitetssområder	Resultatkrav	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
Forsknings- og udredningsvirksomhed	4	3	1	0
Projekt- og programvirksomhed	5	4	1	0
Konsulentvirksomhed og øvrige eksternt finansierede projekter	2	2	0	0
Publikationsvirksomhed	10	3	0	7
Konference-, seminar og foredragsvirksomhed	5	3	0	2
Faglige medlemskaber og netværk	5	3	2	0
Undervisnings- og uddannelsesvirksomhed	9	3	3	3
Kommunikationsvirksomhed	4	2	2	0
<b>IMR i alt</b>	<b>44</b>	<b>23</b>	<b>9</b>	<b>12</b>
	100 %	52 %	20 %	27 %

Tabel D: Ressourceallokering, IMR

Aktivitetssområder	Forbrug (mio. kr.)	Andel af totalomsætning
Forskning og udredning	9,5	9,7 %
Ligebehandling og Monitorering	11,6	11,8 %
Kommunikation	2,7	2,7 %
Undervisnings- og uddannelsesvirksomhed	6,0	6,1 %
Program- og projektvirksomhed	45,9	46,6 %
Konsulent og rådgivningsvirksomhed	5,5	5,6 %
Administration og tværgående funktioner*	17,2	17,5 %
- heraf bibliotek 1,0		
<b>IMR i alt</b>	<b>98,4</b>	<b>100,0 %</b>

\*) Herunder husleje, administration, it, bibliotek samt ledelse og støttefunktioner.

Faldet i feriepengehensættelse på 1,7 mio. kr. er bogført på administration og tværgående funktioner.

### 1.3 Generel vurdering af årets økonomiske resultat

Tabel 1: DCISM's økonomiske hoved- og nøgletal

<b>Hovedtal (1.000 kr.)</b>			
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-161.043</b>	<b>-151.659</b>	<b>-153.332</b>
- Heraf indtægtsført bevilling i alt	-44.445	-46.639	-45.106
- Heraf eksterne indtægter	-116.598	-105.021	-108.226
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>172.789</b>	<b>177.983</b>	<b>172.074</b>
- Heraf personaleomkostninger	88.314	103.780	98.715
- Heraf afskrivninger	930	1.098	515
- Heraf øvrige omkostninger	83.544	73.105	72.844
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>11.746</b>	<b>26.323</b>	<b>18.742</b>
- Andre driftsindtægter	-31.127	-38.946	-42.113
- Andre driftsomkostninger	19.912	16.362	21.038
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>531</b>	<b>3.740</b>	<b>-2.333</b>
Finansielle poster	-1.268	160	47
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-738</b>	<b>3.900</b>	<b>-2.286</b>
Ekstraordinære poster	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-738</b>	<b>3.900</b>	<b>-2.286</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	5.447	4.759	4.914
Omsætningsaktiver	82.630	70.188	54.174
Egenkapital	3.649	-575	-2.861
Hensatte forpligtelser	-179	-220	-672
Langfristet gæld <sup>1)</sup>	0	-2.034	-1.980
Kortfristet gæld	-91.547	-72.119	-53.575
Låneramme	2.800	2.800	2.800
Træk på lånerammen <sup>1)</sup>	1.552	2.034	1.980
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen <sup>1)</sup>	55,4 %	72,6 %	70,7 %
Negativ udsvingsrate <sup>2)</sup>	-2,24	-0,80	-0,02
Overskudsgrad	0,5	-2,6	1,5
Bevillingsandel	27,6 %	30,8 %	29,4 %
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk <sup>3)</sup>	213	221	210
Årsværkspris <sup>4)</sup>	415	463	470
Lønomsætningsandel <sup>4)</sup>	54,8 %	67,5 %	64,4 %
Lønsumsloft	57.131	63.426	62.329
Lønforbrug	88.314	103.780	98.715
- Heraf lønforbrug inden for lønsumsloft <sup>4)</sup>	40.604	47.597	44.206

**Bemærkninger til tabel 1:**

I forhold til 2009 er DCISM's resultat forbedret med 6,2 mio. kr. Dette skyldes primært en personalereduktion på 5 % og forøget overheadindtjening. Herudover har ændring af beregningsmetode for feriepengehensættelse og mere fokus på feriebeholdning også haft betydning.

1. I DCISM's årsrapport for 2008 er den langfristede gæld på 1,544 mio. kr. opgjort retvisende, selvom den langfristede gæld i regnskabet for 2008 fejlagtigt var i nul. Den regnskabsmæssige værdi er opgjort i ovenstående tabel.
2. Den negative udsvingsrate i 2008 skyldes fejlregulering af egenkapital. Den negative udsvingsrate var reelt +0,53. I 2010 er udsvingsraten tæt på nul, da startkapitalen næsten er genetableret.
3. De 210 årsværk er fordelt med 100 i IMR, 82 i DIIS og 28 i fællesfunktioner samt bibliotek.
4. Lønudgiften på almindelig virksomhed er i 2010 på 53,8 mio. kr. Herfra trækkes 9,6 mio. kr. svarende til 50 % af institutternes overheadindtægter på kontiene 331020 og 331025. I 2008 blev dette ved en fejl bogført som negative lønudgifter (refusioner). Årsværkspris og lønomkostningsandel er derfor angivet for lavt i 2008. I 2009 er årsværkspris og lønomkostningsandel ligeledes angivet for lavt. Årsværksprisen var 470 t.kr. og lønomkostningsandelen var 68,4 %.

**1.3.1 Vurdering af årets økonomiske resultat, DIIS**

DIIS gik ud af 2010 med et overskud på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til 1 % af instituttets samlede omsætning på 76,2 mio. kr. (almindelig virksomhed (AV) og ekstern finansiering i alt). Denne omsætning er 3,4 % mindre end i 2009, men 1,1 % over gennemsnittet for 2006-2009 (75,2 mio. kr.). Instituttets indtjening af overhead lå på 6,9 mio. kr., hvilket er 10 % mindre end i rekordåret 2009 (7,6 mio. kr.), men stadig 12 % større end den gennemsnitlige overheadindtjening for 2006-2009 (6,2 mio. kr.).

På indtægtssiden udgøres DIIS' midler dels af den ordinære finanslovsbevilling, der i 2010 stod for godt halvdelen (52 %) af DIIS' indtægter, mens de eksterne midler (indtægtsdækket virksomhed (IV), indtægtsgivende forskningsvirksomhed (IF) og anden tilskudsfinansieret aktivitet (ATA)) udgjorde 33 %, mens de formålsbestemte AV-midler (særbevillinger til Forsvar, Grønland og Terror) stod for de sidste 15 %. Denne ratio mellem kernemidler og formålsbestemte midler vil instituttet søge at fastholde i de kommende år, da en sådan balance er både ønskværdig og nødvendig for en forskningsinstitution som DIIS, idet en for høj grad af formålsbestemte midler på sigt vil kunne udgøre en trussel for den frie forskning.

DIIS' regnskab for 2010 viser, at instituttets økonomi fortsat er sund, og at DIIS' ledelse bibeholder fokus på en stram økonomisk styring. Dette udmøntes gennem en øget fokus på en bedre udnyttelse af instituttets ressourcer, en styrket intern kvalitetssikring af ansøgninger om eksterne bevillinger samt et stort arbejde for at tiltrække givtige konsulentopgaver og udredninger.

**1.3.2 Vurdering af årets økonomiske resultat, IMR**

IMR's regnskabsresultat for 2010 er et overskud på 1,6 mio. kr. Dette skyldes en reduktion af personale og ændret regnskabsmetode for feriepengehensættelse. Set i lyset af den økonomiske situation ved indgangen til 2010 er der tale om et særdeles tilfredsstillende resultat.

Den samlede omsætning er på 101,1 mio. kr., hvilket er en stigning på 5,9 mio. kr. svarende til 6,2 %. Omsætningen inden for almindelig virksomhed (AV) faldt med 0,2 mio. kr. (1,13 %) som følge af almindelige finanslovsbeskæringer, mens den steg med 6,57 mio. kr. (8,5 %) inden for ekstern finansiering. Udgifterne faldt med 0,4 mio. kr. svarende til 0,4 %.

## 1.4 Opgaver og ressourceforbrug

**Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for DCISM's opgaver**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generel ledelse og administration, hjælpefunktioner og ikke formålsfordelte midler	-10,1	-28,9	39,0	0,0
1. Forskning	-21,1	-38,3	58,7	-0,7
2. Information	-3,4	-5,3	8,7	0,0
3. Uddannelse	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Dokumentation	-6,0	-58,6	63,0	-1,6
5. Bibliotek	-4,5	0,0	4,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>-45,1</b>	<b>-131,1</b>	<b>173,9</b>	<b>-2,3</b>

*Bemærkninger til tabel 2:*

*Ovenstående fordeling af indtægtsført bevilling kan kun baseres på et kvalificeret skøn, og det er derfor ikke muligt nøjagtigt at henføre over- og underskud til bestemte formål.*

*Overhead på 19,2 mio. kr. på kontiene 331020 og 331025 er bogført to gange på såvel indtægts- og udgiftssiden. Dette er i overensstemmelse med statens budgetvejledning.*

*I ovenstående tabel korrigeres for dette ved at "Øvrige indtægter" reduceres med 19,2 mio. kr. til 131,1 mio. kr. Tilsvarende reduceres "Omkostninger" til 173,9 mio. kr.*

*Tabel B og tabel D kan således aggregeres til tabel 2.*

### 1.4.1 Redegørelse for reservationer

**Tabel 3: Reservation, hovedkonto 06.11.13**

Opgave (beløb i 1.000 kr.)	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Grønlandsudredning	2006	1.662	222	1.440	2011
Terrorforskning 1	2007/2009	419	419	-	
Terrorforskning 2	2010/2012		(1.834)	1.834	2011
<b>I alt</b>		<b>2.081</b>	<b>(1.194)</b>	<b>3.275</b>	

*Bemærkninger til tabel 3:*

*Terrorforskning er opdelt i to bevillinger, da de er givet på to forskellige tidspunkter i hhv. 2007 og 2010.*

*Terrorforskning 2 har bidraget med en indtægt på 4,5 mio. kr., hvoraf der kun er anvendt ca. 2,7 mio. kr. Den uforbrugte del af bevillingen på 1,8 mio. kr. reserveres til 2011.*

### **Grønlandsudredning**

Hensættelsen vedr. projektet Grønlandsudredning stammer oprindelig fra en bevilling til en historisk udredning om omstændighederne i forbindelse med Grønlands ændrede status til ligeberettiget del af riget ved ændringen af grundloven i 1953. Udredningen blev offentliggjort i 2007. DIIS fik efterfølgende af Statsministeriet lov til at anvende restbevillingen til at finansiere en engelsksproget udgave af udredningen. Den engelsksprogede udgave udkom på Museum Tusulanums Forlag i august 2010.

Udenrigsministeriet meddelte i juni 2009, at DIIS' udgifter til udarbejdelsen af en rapport om "den 4. bombe" under den grønlandske indlandsis efter flystyrtet ved Thulebasen i 1968, kan finansieres af restbevillingen oprindeligt givet til Grønlandsudredningen. DIIS' rapport blev offentliggjort i august 2009 og en grønlandsk oversættelse af dele af rapporten er udkommet i starten af 2010. Reservationen på 1,44 mio. kr. er beregnet til andre formål, som Statsministeriet måtte finde relevante at dække på bevillingen, herunder evt. en oversættelse af den oprindelige udredning til grønlandsk.

### **Terrorforskning**

Vedr. projektet Terrorforskning er der i perioden 2010-2012 indbudgetteret 10 mio. kr. på finansloven til en forskningsmæssig indsats i DIIS på terrorområdet primært med fokus på forskning i radikaliserings og rekruttering til terrorisme m.v. Bevillingen fordeler sig med kr. 4,5 mio. i 2010, kr. 3,5 mio. i 2011 og kr. 2,0 mio. i 2012.

Der reserveres 1,83 mio. kr. af terrorbevillingen til 2011 til dækning af løn- og driftsudgifter i resten af bevillingsperioden.

## **1.5 Udgiftsbaserede hovedkonti**

### **Tabel 4: DCISM's udgiftsbaserede hovedkonti**

DCISM fører ikke udgiftsbaseret regnskab. Tabel 4 er derfor ikke relevant at udarbejde.

## **1.6 Vurdering og forventninger til det kommende år**

### **1.6.1 Dansk Institut for Internationale Studier**

DIIS forventer i 2011 at fortsætte de positive takter fra de seneste par år, hvad angår de faglige resultater. Der arbejdes løbende med at forbedre den interne økonomiske styring i form af hyppigere forbrugsprognoser og budgetrevisioner – et arbejde der vil fortsætte i 2011. Som direkte følge af afvigelserne mellem opstilling og opfyldelse af instituttets interne, kvantitative mål i 2010 på enkelte parametre vil der også blive arbejdet på at forbedre denne del af den faglige styring med DIIS' resultater.

Instituttet vil i de kommende år fortsat have stor fokus på at tiltrække bevillinger til såvel nye interne ph.d.-studerende som nye postdoc-forskere for på denne vis fortsat at opbygge og udvikle kapaciteten på de aktuelle forskningsområder. Ph.d.-studerende finansieres dels gennem forskningsrådsprogrammer samt i mindre grad gennem individuelle projektbevillinger fra et enkelt forskningsråd, da individuelle ph.d.-stipendier fra 2010 ikke længere indgår i virkemidlerne for flere af de for DIIS helt centrale forskningsråd, hvor instituttet hidtil har fået finansieret størstedelen af sine ph.d.-stipendier. Dertil kommer samfinansieringen af stipendier med forskellige uni-

versiteter på samme måde som DIIS har gjort det med Københavns Universitet og Roskilde Universitet i de seneste år.

Herudover vil DIIS tilstræbe at opretholde det høje faglige niveau, der særligt har kunnet ses på instituttets produktion af peer-reviewede artikler og bogkapitler samt bøger udgivet på anerkendte udenlandske forlag – en produktion, der i 2010 lå kvantitativt på et gennemsnitligt niveau, mens det efter en bibliometrisk målestok lå kvalitativt væsentligt over gennemsnittet for de foregående år. Antallet af artikler, bogkapitler og bøger forventes dog at stige yderligere i 2011; men der vil dog fortsat være en større fokus på at sikre et højt kvalitetsniveau i instituttets forskning snarere end blot en rent kvantitativ forøgelse af DIIS' publikationsvirksomhed.

I første halvår af 2011 vil DIIS endvidere følge op på instituttets nye kommunikationsstrategi, som blev vedtaget af DIIS' bestyrelse i december 2010.

### **1.6.2 Institut for Menneskerettigheder**

Instituttets identitet og funktion som NHRI vil blive yderligere styrket med lanceringen af Strategi for 2012-2015, hvor IMR vil arbejde med nye målsætninger for de mandatbundne områder inden for rådgivning, uddannelse, monitorering, forskning, kommunikation, implementering af programmer og bistand til ofre for diskrimination. Det nationale arbejde vil blive styrket som følge af de synergier, der forventes at være en følge af udvidelsen af IMR's mandat i 2011 på handicap- og kønsligestillingsområdet.

Strategien vil blive udarbejdet i løbet af 2011 og forventes vedtaget i slutningen af 2011. Strategien vil være præget af øget fokus på menneskerettighedsrådgivning i ligestillingspolitikken, arbejdsmarkedspolitikken og socialpolitikken samt i udenrigs- og udviklingspolitikken. IMR vil i tilknytning til Danmarks formandskab for EU i 2012 bidrage til at sikre menneskerettighedsperspektivet. IMR vil have fokus på at øge sit engagement i EU med baggrund i de solide nationale og internationale erfaringer og kompetencer, som IMR har opbygget over en lang årrække.

IMR forventer en balanceret og begrænset vækst med fokus på omkostningsbevidsthed. Det akkumulerede underskud forventes afviklet i 2012. Som led i den fortsatte forbedring af økonomistyringen forventes aktivitets- og ressourcestyringssystemet (ARS) udfaset som styringsmodul i 2011. Navision 5.2 med tilhørende applikationer vil blive det gennemgående styringssystem på institut-, afdelings- og projektniveau.

## 2. Målrapportering

### 2.1 Dansk Institut for Internationale Studier

#### 2.1.1 Skematisk målrapportering

**Tabel 5a: Årets resultatopfyldelse, DIIS**

Opnåede resultater fordelt på strategiske målområder, resultatkrav og resultatindikatorer.

Resultatkrav	Resultatindikator	SV/V	Mål	Resultat	% af mål	Status
<b>1. Forskning og analyse</b>						
1.1. Producere og publicere forskning af høj kvalitet i både danske og internationale tidsskrifter og bøger	DIIS' bestyrelse vurderer, at instituttets forskere udgiver forskning af høj kvalitet i både artikel- og bogform i et tilfredsstillende omfang					Opfyldt
1.1.1. Udgivelse af peer-reviewede tidsskriftartikler		SV	35	30	86	Delvist opfyldt
1.1.2. Udgivelse af peer-reviewede bogkapitler		SV	25	23	92	Delvist opfyldt
1.1.3. Udgivelse af ikke-dansksprogede bøger som forfatter på eksterne forlag		SV	3	2	67	Delvist opfyldt
1.1.4. Udgivelse af ikke-dansksprogede bøger som hovedredaktør på eksterne forlag		SV	4	4	100	Opfyldt
1.1.5. Udgivelse af ikke-dansksprogede bøger uden peer-review (som forfatter el. hovedredaktør) på eksterne forlag		V	3	3	100	Opfyldt
1.1.6. Udgivelse af dansksprogede bøger (som forfatter el. hovedredaktør) på eksterne forlag		V	1	0	0	Ikke opfyldt
1.1.7. Udgivelse af editor-reviewede tidsskriftartikler		V	12	13	108	Opfyldt
1.1.8. Udgivelse af editor-reviewede bogkapitler og artikler i opslagsværker		V	18	16	89	Delvist opfyldt
1.2. Udgive forskning på eget forlag i flere formater	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at instituttets egenproducerede skriftserier benyttes i et hensigtsmæssigt omfang til formidling af DIIS' forskning					Opfyldt
1.2.1. Udgivelse af Danish Foreign Policy Yearbook		SV	1	1	100	Opfyldt
1.2.2. Udgivelse af bøger (forfatter/hovedredaktør) på DIIS' forlag		V	1	2	150	Opfyldt
1.2.3. Udgivelse af rapporter (inkl. DIIS Reports)		V	16	14	88	Delvist opfyldt
1.2.4. Udgivelse af working papers (inkl. DIIS Working Papers)		V	40	37	93	Delvist opfyldt
1.2.5. Udgivelse af DIIS Policy Briefs		V	18	10	56	Ikke opfyldt
1.3. Deltage i uddannelsen af forskere gennem vejledning af ph.d.-studerende i ind- og udland	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at der er en fornuftig balance mellem indtaget og afgang af ph.d.-studerende vejledt af DIIS' forskere, herunder betimelig færdiggørelse af ph.d.-projekterne					Opfyldt
1.3.1. Forsvar af ph.d.-afhandlinger (ph.d.-studerende administreret og vejledt af DIIS)		SV	9	8	89	Delvist opfyldt
1.3.2. Optagelse af nye interne ph.d.-studerende (ph.d.-studerende administreret og vejledt af DIIS)		SV	5	3	60	Delvist opfyldt
1.3.3. Optagelse af nye eksterne ph.d.-studerende (ph.d.-studerende vejledt af DIIS)		V	8	10	125	Opfyldt
1.4. Deltage i udvekslingen og videreudviklingen af forskning og forskningssamarbejde i såvel national som international kontekst	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at instituttets forskere afholder og deltager i forskningsbaserede konferencer og workshops i et tilfredsstillende omfang					Opfyldt
1.4.1. Afholdelse af forskningsbaserede konferencer		SV	35	29	83	Delvist opfyldt

el. workshops (DIIS som hoved- el. medarrangør)					
1.4.2. Præsentation af konferencepapirer	V	100	128	128	Opfyldt
1.5. Udarbejde rekvirerede udredninger, redegørelser, evalueringer, policy-studier, analyser, bedømmelser og kommentarer på baggrund af forskningsmæssige kompetencer	DIIS' bestyrelse vurderer, at DIIS' forskere efterspørges og bidrager til eksterne analyser, bedømmelser og kommentarer i et tilfredsstillende omfang				Opfyldt
1.5.1. Udarbejdelse/udgivelse af rekvirerede udredninger, redegørelser, evalueringer el. policy-studier	SV	18	25	139	Opfyldt
1.6. Udarbejde rekvirerede analyser, bedømmelser og kommentarer på baggrund af forskningsmæssige kompetencer	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at DIIS' forskere efterspørges og bidrager til eksterne bedømmelser og kommentarer i et tilfredsstillende omfang				Opfyldt
1.6.1. Deltagelse i ph.d.-bedømmelsesudvalg	V	6	8	133	Opfyldt
1.6.2. Udarbejdelse af rekvirerede referee-udtalelser til bøger, tidsskrifter el. forskningsrådsansøgninger	V	75	123	164	Opfyldt
1.6.3. Udarbejdelse af boganmeldelser i videnskabelige tidsskrifter	V	10	8	80	Delvist opfyldt
<b>2. Forskningsformidling</b>					
2.1. Gennemføre undervisning og vejledning på universitetsniveau	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at instituttets forskeres undervisnings- og vejledningsaktiviteter har et tilfredsstillende omfang ift. instituttets øvrige forskningsformidlende aktiviteter				Opfyldt
2.1.1. Gennemførelse af længere undervisnings- el. vejledningsforløb på universiteter/højere læreanstalter	V	13	25	192	Opfyldt
2.2. Afholde gæsteforelæsninger på andre forskningsinstitutioner	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at instituttets forskeres gæsteforelæsninger i forskningsfora samt afholdelse af efteruddannelseskurser har et tilfredsstillende omfang ift. instituttets øvrige forskningsformidlende aktiviteter				Opfyldt
2.2.1. Afholdelse af gæsteforelæsninger på universiteter el. forskningsinstitutioner	SV	80	121	151	Opfyldt
2.3. Udøve populærvidenskabelig forskningsformidling i bøger, tidsskrifter og aviser	DIIS' bestyrelse vurderer, at instituttets skriftlige populærvidenskabelige formidling har et tilfredsstillende omfang ift. instituttets øvrige forskningsformidlende aktiviteter og er på et højt kvalitativt niveau				Opfyldt
2.3.1. Udgivelse af populærvidenskabelige bøger, der formidler forskningsindsigt	V	1	1	100	Opfyldt
2.3.2. Udgivelse af populærvidenskabelige tidsskrift-artikler el. bogkapitler, der formidler forskningsindsigt (herunder aviskronikker, featureartikler, boganmeldelser af andres værker samt DIIS Comments)	V	50	63	126	Opfyldt
2.4. Stå til rådighed for interviews til medierne	DIIS' bestyrelse vurderer – på basis af en spørgeskemaundersøgelse blandt DIIS' donorer, aftagere og andre interessenter – at instituttets synlighed (omfang og kvalitet) i primært nationale medier er tilfredsstillende og generelt bidrager til kvalitativt at højne debatniveauet				Opfyldt
2.4.1. Interviews til landsdækkende medier	V	400	625	156	Opfyldt
2.5. Afholde arrangementer med forskningsformidlende formål – evt. i undervisningsøjemed	DIIS' bestyrelse vurderer, at de afholdte arrangementer af formidlende karakter – herunder også offentligt tilgængelige – har et tilfredsstillende omfang ift. instituttets øvrige				Opfyldt

	forskningsformidlende aktiviteter				
2.5.1. Afholdelse af offentlige seminarer (DIIS som hoved- el. medarrangør)	SV	70	73	104	Opfyldt
2.5.2. Foredrag af formidlende karakter (herunder briefings, skoleklasser, foreninger o.l.)	V	100	173	173	Opfyldt
2.5.3. Undervisningsrelaterede workshops og kurser (herunder Auschwitzdagsarrangementer)	V	210	205	98	Opfyldt
2.6. Styrke sin elektroniske kommunikation og videndeling over for omverdenen	DIIS' Forskningsnævn vurderer, at omfanget af besøg på og downloads fra DIIS' hjemmeside samt abonnenter på webnyhedsbrevet er tilfredsstillende				Opfyldt
2.6.1. Abonnenter på webnyhedsbrevet DIIS Notifications (forøgelse på 10 % ift. 2.383 pr. ult. 2009)	V	2.621	2.461	94	Delvist opfyldt
2.6.2. Besøg pr. år på DIIS' hjemmeside, www.diis.dk (forøgelse på 5 % ift. 257.298 pr. ult. 2009)	V	270.163	276.709	98	Opfyldt
2.6.3. Downloads pr. år fra DIIS' hjemmeside (forøgelse på 5 % ift. 45.257 pr. ult. 2009)	V	47.520	46.083	97	Opfyldt
2.7. Udøve biblioteksvirksomhed i form af DCISM's Bibliotek som offentligt forskningsbibliotek i det danske bibliotekssystem	DIIS' direktør vurderer – på basis af en spørgeskemaundersøgelse blandt bibliotekets interne brugere – at der er en fornuftig sammenhæng mellem omkostningerne til biblioteket, antallet af interne og eksterne udlån, forøgelsen af bøger og tidsskrifter samt brugen af elektroniske ressourcer formidlet via biblioteket				Opfyldt
2.7.1. Fysiske besøgende i biblioteket	V	5.500	5.016	91	Delvist opfyldt
2.7.2. Udlån til interne lånere	V	6.000	6.887	115	Opfyldt
2.7.3. Udlån til eksterne lånere	V	12.500	11.322	91	Delvist opfyldt
2.7.4. Forøgelse af DCISM's bogsamling med nye titler	V	2.000	2.047	102	Opfyldt
2.7.5. Adgang til tidsskrifter, print samt andre fuldtækstilgængelige titler via DCISM's netværk	V	2.618	3.142	120	Opfyldt
2.7.6. Gennemførelse af intern brugerundersøgelse	V	1	1	100	Opfyldt
<b>3. Administration og tværgående funktioner</b>					
3.1. Ansøge aktivt om eksterne midler til både store og små forsknings- og formidlingsprojekter	Indtjening af eksterne midler svarende til 50 % eller derover af DIIS' ordinære FL-bevilling (38,92 mio. kr.)				Opfyldt
3.1.1. Indtjening af eksterne midler svarende til 50 % af DIIS' ordinære FL-bevilling (38,92 mio. kr.) – i mio. kr.	SV	19,46 (50 %)	26,14 (67 %)	134	Opfyldt
3.2. Sikre stabile overheadindtægter fra eksterne bevillinger	Indtjening af eksternt genereret overhead svarende til 15 % eller derover af DIIS' ordinære FL-bevilling (38,92 mio. kr.) samt succesrate på over 25 % ift. det samlede ansøgte beløb ved ansøgninger om eksterne bevillinger				Opfyldt
3.2.1. Indtjening af eksternt genereret overhead på 5,595 mio. kr. – svarende til 15 % af DIIS' ordinære FL-bevilling (38,92 mio. kr.) – i mio. kr.	SV	5,838 (15 %)	6,870 (18 %)	118	Opfyldt
3.2.2. Succesrate ved ansøgninger om eksterne bevillinger (bevilget beløb som procentdel af ansøgt beløb)	SV	25	44	176	Opfyldt
3.3. Undgå gældsætning – selv i mindre målestok	Positivt årsresultat på max. 500.000 kr.				Delvist opfyldt
3.3.1. Positivt økonomisk driftsresultat for året (overskud dog under 0,5 mio. kr.)	V	0- 500.000	729.907		Delvist opfyldt

<sup>1)</sup> SV = særdeles væsentlig resultatindikator; V = væsentlig resultatindikator.

Målopfylde for resultatindikatorer: 0-74 % = Ikke opfyldt; 75-94 % = Delvist opfyldt; 95+ % = Opfyldt.

Dog ved måltal på 1-5: 0-49 % = Ikke opfyldt; 50-80 % = Delvist opfyldt; 81+ % = Opfyldt.

## 2.1.2 Uddybende analyser og vurderinger, DIIS

Instituttets forskere har i 2010 formået at levere forskning af høj international klasse, samtidig med at de har været særdeles aktive formidlere af denne forskning til både fagfæller og den brede befolkning i form af optrædener i såvel elektroniske som trykte medier. På denne baggrund må 2010 betegnes som et tilfredsstillende år med generelt gode faglige og økonomiske resultater. Årets under- og overopfyldte målsætninger viser dog, at der stadig kan ske forbedringer mht. op-sætningen af realistiske målsætninger gennem detaljerede arbejdsplaner for instituttets faglige enheder.

Sammenligner man årets resultater med resultaterne fra de fire foregående år er der forskydninger i såvel positiv som negativ retning, men det generelle billede er, at resultaterne i 2010 har ligget ganske tæt på gennemsnittet for perioden 2006-2009 – en tendens som instituttet vil bestræbe sig på at videreføre i de kommende år, dog med fortsat vægtning af kvalitet frem for kvantitet.

### Forskning og analyse

Resultatindikatorerne på forsknings- og analyseområdet blev i 2010 lagt på et gennemsnitligt niveau ift. de foregående år med afvigelser i både positiv og negativ retning, dog primært positiv. Som det fremgår ovenfor, var dette i det store hele et passende niveau.

Hvad angår eksterne publikationer har aktivitetsniveauet i 2010 været ganske højt – særligt mht. udgivelsen af artikler og bogkapitler med uafhængig videnskabelig bedømmelse, hvoraf 53 havde gennemgået peer-review og 29 editor-review. Herudover vurderes udgivelsen af ni bøger på udenlandske forlag også som et flot antal for en institution af DIIS' størrelse. Det kan samtidig nævnes, at instituttets forskere i 2010 i højere grad har publiceret i mere ansete tidsskrifter og forlag end noget tidligere år siden 2007, hvor instituttet indførte sit eget publikationsbedømmelsessystem, hvor publikationer rangeres efter en såkaldt *impact*-værdi efter internationalt anerkendte principper. Den samlede *impact*-værdi for DIIS' forskningspublikationer i 2010 var 94,3 – en stigning på 16 % ift. 2009 og 15 % over gennemsnittet for 2007-2009.

Mens kvaliteten af forskningspublikationen altså var i top i 2010, kan det konstateres, at kvantiteten – i form af antallet af artikler, bogkapitler og bøger – generelt lå under niveauet for de foregående år. Dette er ikke alarmerende, da dette kan variere en hel del fra år til år, men internationale publikationer giver DIIS forskningsmæssig kredibilitet og anerkendelse i forskningskredse i både ind- og udland og anses som en forskningsmæssig kerneopgave. Det kan dog med disse publikationer ofte være vanskeligt at spå om den præcise publikationsdato, og i flere af de delvist opfyldte resultatindikatorer på forskningsområdet har en forsinket proces på et forlag eller tidsskrift haft indflydelse på målopfyldelsen, ved at publikationer er blevet skubbet til 2011. Dette gælder bl.a. den ikke opfyldte resultatindikator vedr. dansksprogede bøger på eksterne forlag.

Instituttets egne skriftserier (bøger, rapporter, arbejdsrapporter o.l.) lå i 2010 nogenlunde på niveau med tidligere år, og underopfyldelsen af flere af målene i 2010 skyldes derfor urealistiske målsætninger snarere end lav produktivitet. Det ikke-opfyldte mål vedr. *DIIS Policy Briefs* skyldes primært, at instituttets forskere har haft vanskeligt ved at vænne sig til det ret stramme format for denne type publikation, der blev introduceret i slutningen af 2009.

Det er et erklæret mål for DIIS at sikre et jævnt indtag af nye ph.d.-studerende hvert år bredt fordelt på instituttets forskningsområder for at medvirke til uddannelsen af nye forskere. Samtidig fokuseres der i stigende grad på at sikre instituttets ph.d.-studerende de nødvendige arbejdsbetin-

gelses, der gør det muligt for dem at blive færdige med afhandlingen på den normerede tid. Kun et enkelt af DIIS' tre resultatindikatorer vedrørende ph.d.-studerende blev opfyldt i 2010, mens de to øvrige blev delvist opfyldt. Sammenlignet med gennemsnittet for perioden 2006-2009 er tallene for alle tre mål i 2010 således på eller væsentligt over niveau, f.eks. i form af det højeste antal ph.d.-forsvar i instituttets historie.

DIIS afholdt også i 2010 et betragteligt antal forskningsbaserede konferencer og workshops, men dog antalmæssigt færre end både i 2009 og ift. gennemsnittet for de foregående år. Dette skyldes ikke mindre aktivitet på området, men snarere at konferencer og workshops holdes over flere dage end tidligere. Det er således vurderingen, at antallet af konferencedage i 2010 var på niveau med tidligere år.

Den eksterne efterspørgsel efter udredninger, redegørelser, evalueringer, policystudier o.l. ad hoc-opgaver fra DIIS, hvor der trækkes på instituttets forskningsviden i behandlingen af en ofte ganske snæver problemstilling, endte i 2010 på et gennemsnitligt niveau sammenlignet med de foregående år. Indtægten fra sådanne opgaver er en vigtig indtægtskilde for DIIS, men det er fortsat instituttets hensigt primært at påtage sig sådanne ad hoc-opgaver, når de ligger tæt op af instituttets igangværende forskning.

Målopfyldelsesgraden viser, at der er kommet en bedre sammenhæng mellem målopstilling og målopfyldelse på forsknings- og analyseområdet end de foregående år, selvom der stadig er plads til forbedringer. Det er således kun 10 af de 22 kvantitative resultatindikatorer på området, der er opfyldt, hvilket svarer til en målopfyldelse på 45 %, men målopfyldelsen er dog på hele 91 %, hvis også de 10 delvist opfyldte resultatindikatorer medregnes. Flere af de delvist eller ikke opfyldte resultatindikatorer ligger dog stadig ganske tæt på gennemsnittet for de foregående år. Samtlige af de seks kvalitative resultatkrav på forskning og analyse er opfyldt, hvormed den overordnede målopfyldelse jf. instituttets mål- og resultatkontrakt med Udenrigsministeriet er 100 %.

### **Forskningsformidling**

DIIS har overordnet set en særdeles tilfredsstillende opfyldelse af sine mål vedr. forskningsformidling i 2010, idet 82 % af resultatindikatorerne på området er opfyldt – og hele 100 %, hvis også delvist opfyldte resultatindikatorer medregnes. Samtidig er samtlige af de syv overordnede, kvalitative mål på området opfyldt, så målopfyldelsen her er 100 %.

Der har i tidligere år i flere tilfælde været tale om både massiv over- og underopfyldelse af de opsatte resultatindikatorer i kategorien, men gennem strammere styring af såvel målopstilling som faglig styring på dette punkt er der i 2010 blevet tale om langt bedre sammenhæng mellem mål og resultater. Udsvingene på enkelte resultatindikatorer viser dog, at der stadig kan ske forbedringer mht. dette.

DIIS' forskere har i højere grad end nogensinde før stillet sig til rådighed for nationale og internationale medier, og omfanget af interviews er således steget med 25 % ift. 2009 og ligger 16 % over det gennemsnitlige niveau for perioden 2006-2009.

Samtidig har instituttet opretholdt et højt aktivitetsniveau vedrørende egne offentlige seminarer med mere end et arrangement om ugen og en stigning ift. 2009 på 16 %. Hertil kommer det højeste antal formidlende foredrag for skoleklasser, foreninger o.l. i instituttets historie.

På denne baggrund tyder resultaterne for 2010 på, at DIIS' forskning fortsat når særdeles bredt ud til såvel fagfæller som den bredere danske befolkning. Flere af DIIS' formidlingsmål kan dog samtidig betegnes som efterspørgselsdrevne og derfor ganske svære at spå om eller influere, f.eks. besøg på DIIS' hjemmeside, udlån af bøger fra DCISM's bibliotek, formidlende foredrag og interviews til medierne.

Selvom DIIS ikke selv er en uddannelsesinstitution, har instituttets forskere alligevel i høj grad bidraget til undervisning og vejledning af studerende gennem et stort antal gæsteforelæsnings på danske og udenlandske universiteter samt længerevarende undervisnings- og vejledningsforløb.

DIIS' eget populærvidenskabelige tidsskrift *Den Ny Verden* blev sat i bero efter udgivelsen af de sidste numre af 2008-årgangen 2009 som følge af iværksættelsen af en ekstern undersøgelse af DIIS' eksterne kommunikation, der bl.a. omfattede en evaluering af tidsskriftet. Denne undersøgelsen blev offentliggjort i februar 2010, og blev fulgt op af en ny kommunikationsstrategi senere på året – en strategi, der lagde tidsskriftet i graven. De populærvidenskabelige artikler fandt dog vej til andre publikationsformater, herunder det elektroniske format *DIIS Comments*, og det i væsentligt højere grad end i 2009.

DCISM's bibliotek, som DIIS deler med Institut for Menneskerettigheder, er med DIIS' nye mål- og resultatkontrakt blevet inddraget i instituttets målrapporing i form af seks kvantitative resultatindikatorer. En af disse er gennemførelsen af en intern brugerundersøgelse, der blev gennemført i slutningen af 2010 og viste stor tilfredshed med bibliotekets ydelser over for de interne brugere.

### **Administration og tværgående funktioner**

Samlet set opfyldt DIIS tre af de fire resultatindikatorer i denne kategori i 2010, mens den fjerde indikator blev delvist opfyldt, hvilket svarer til en målopfyldelse for området på 75 % (100 % hvis det delvist opfyldte mål også medregnes). Af de tre overordnede resultatkrav på området blev de to opfyldt, mens den tredje blev delvist opfyldt, svarende til en overordnet målopfyldelse på 67 % (100 % inkl. det delvist opfyldte krav). I lyset af de seneste års øgede konkurrence om de konkurrenceudsatte forskningsmidler i forskningsrådene kan målene dog ikke betegnes som uambitiøse for en institution som DIIS, trods massiv overopfyldelse af flere af målene.

En balance mellem kernemidler og formålsbestemte midler er både ønskværdig og nødvendig for en forskningsinstitution som DIIS, idet en for høj grad af formålsbestemte midler på sigt vil kunne udgøre en trussel for den frie forskning. I 2010 indtjente DIIS eksterne midler i et omfang svarende til 67 % af instituttets finanslovsbevilling, hvilket var betragteligt over resultatkravet på 50 %, men præcis på gennemsnittet for perioden 2006-2009. Hvis man lægger instituttets formålsbestemte bevillinger på finansloven til de eksterne bevillinger, udgjorde dette samlet lige knap halvdelen af DIIS' omsætning på knap 76,16 mio. kr. Denne ratio vil instituttet søge at fastholde i de kommende år.

En vigtig brik i den eksterne finansiering er ansøgninger om eksterne midler fra primært forskningsråd, men også fra private fonde og EU's rammeprogrammer. DIIS havde i 2010 succes (helt eller delvist) med 45 % af sine ansøgninger om eksterne bevillinger i årets løb, hvilket var uændret ift. både 2008 og 2009. Succesraten for ansøgningerne endte dog på hele 44 % ift. det ansøgte beløb – en succesrate, der er særdeles tilfredsstillende og vil være urealistisk at forvente gentaget i 2011. Der var samtidig tale om en væsentlig stigning i det ansøgte beløb (fra 46,1 mio. kr. i 2009 til 53,6 mio. kr.), som ligger 16 % gennemsnittet for de foregående år. Det er instituttets håb at kun-

ne opretholde en høj succesrate, men meget høje succesrater vil på længere sigt ikke anses som realistiske grundet øget konkurrence på området. I et af de primære forskningsråd for DIIS' ansøgninger om eksterne forskningsbevillinger var der f.eks. en bevillingsprocent for førstegangsansøgninger på 16 % i 2010.

Instituttet gik ud af året med et væsentligt plus på bundlinjen, og på denne baggrund er instituttets resultatindikator om et beskedent positivt økonomisk driftsresultat kun delvist opfyldt, da overskuddet var større end 0,5 mio. kr. Årets økonomiske resultat må dog stadig betegnes som tilfredsstillende pga. omfanget af eksternt finansierede projekter og den dermed forbundne overheadindtjening. DIIS fortsætter på den vis de optimistiske takter fra de foregående år, hvor instituttet ikke genererer underskud og er i stand til at handle efter sine strategiske målsætninger. Endvidere var der i 2010 fortsat stor fokus på såvel arbejdsmiljø som kompetenceudvikling for instituttets medarbejdere.

## 2.2 Institut for Menneskerettigheder

### 2.2.1 Skematisk målrapportering

Overordnet set har IMR i 2010 opnået flotte resultater inden for de væsentligste kerneområder i en periode præget af organisatoriske omvæltninger og omstruktureringer.

IMR har ændret på enkelte nøgleresultatindikatorer på grund af f.eks. mandatændring i forhold til klagebehandling eller ændret aftale med Danida f.eks. i forhold til landekontekstrapporterne.

#### Tabel 5b: Årets resultatopfyldelse, IMR

Opnåede resultater fordelt på aktivitetsområder og resultatindikatorer

Aktivitetssområder/Nøgleresultatindikatorer/Resultatmål	Mål	Resultat	% af mål	Status
<b>Forsknings- og udredningsvirksomhed</b>				
Udredninger, redegørelser og reviews	7	7	100	Opfyldt
Høringsanmodninger, notater og høringssvar	68	79	116	Opfyldt
Research Partnere og E.MA-studerende	7	4	57	Delvist opfyldt
Forskere, eksternt finansierede	1	2	200	Opfyldt
Landekontekstrapporter og -strategier	0	0	0	Opfyldt*
<b>Projekt- og programvirksomhed</b>				
Igangværende partnerskabsprojekter og -programmer	73	75	103	Opfyldt
Udgivne evalueringer/reviews af partnerskabsprogrammer	2	3	150	Opfyldt
Succesfulde projektansøgninger	57	80	140	Opfyldt
Strategiske samarbejdsaftaler indgået	16	14	88	Delvist opfyldt
Større dokumenter udarbejdet i samarbejde med partnere	23	24	104	Opfyldt
<b>Konsulentvirksomhed og øvrige eksternt finansierede projekter</b>				
Igangværende konsulentopgaver og rekvirerede opgaver	12	15	125	Opfyldt
Igangværende øvrige eksternt finansierede projekter	50	90	180	Opfyldt
<b>Publikationsvirksomhed</b>				
Videnskabelige artikler udgivet i internationale tidsskrifter	9	2	22	Ikke opfyldt
Videnskabelige artikler udgivet i internationale bogudgivelser	9	5	56	Ikke opfyldt
Videnskabelige artikler udgivet i danske tidsskrifter og bogudgivelser	4	4	100	Opfyldt
Videnskabelige danske bogudgivelser	3	2	67	Ikke opfyldt
Videnskabelige internationale bogudgivelser	3	1	33	Ikke opfyldt

Udgivne informative artikler i nordiske og internationale tidsskrifter og bøger	4	2	50	Ikke opfyldt
Kronikker og debatindlæg bragt i danske aviser	9	15	167	Opfyldt
Populærvideenskabelige og informative udgivelser på dansk eller andet sprog udgivet af IMR	2	3	150	Opfyldt
Populærvideenskabelige og informative internationale udgivelser	5	2	40	Ikke opfyldt
Internationale udgivelser finansieret af IMR, men udgivet af IMR's partnere	5	2	40	Ikke opfyldt
<b>Konference-, seminar- og foredragsvirksomhed</b>				
Afholdte konferencer og seminarer, danske	32	41	128	Opfyldt
Afholdte konferencer og seminarer, internationale	28	27	96	Opfyldt
Konferencer og seminarer, hvor IMR er inviteret som paneldeltager, ordstyrer, osv.	49	60	122	Opfyldt
Foredrag og forelæsninger, eksterne/danske	44	29	66	Ikke opfyldt
Foredrag og forelæsninger, eksterne/internationale	50	31	62	Ikke opfyldt
<b>Faglige medlemskaber og netværk</b>				
Medlemskaber af internationale delegationer, arbejdsgrupper, netværk eller udvalg	26	24	92	Delvist opfyldt
Medlemskaber af nationale delegationer, arbejdsgrupper, netværk eller udvalg	16	18	113	Opfyldt
Medlemskaber af nationale bestyrelser	5	4	80	Delvist opfyldt
Medlemskaber af internationale bestyrelser	7	7	100	Opfyldt
Medlemskaber af lovforberedende udvalg	3	3	100	Opfyldt
<b>Undervisnings- og uddannelsesvirksomhed</b>				
Antal afholdte kurser og workshops i alt, danske	27	14	52	Ikke opfyldt
Antal deltagere på kurser og workshops, danske	1.055	796	75	Delvist opfyldt
Antal kursisdage, danske	1.101	1.264	115	Opfyldt
Antal undervisningsgange på IMR kurser af IMR medarbejdere, danske	14	9	64	Ikke opfyldt
Antal afholdte kurser og workshops i alt, internationale	16	12	75	Delvist opfyldt
Antal deltagere på kurser og workshops, internationale	204	157	77	Delvist opfyldt
Kursisdage, internationale	1.016	1.344	132	Opfyldt
Antal undervisningsgange på IMR-kurser af IMR-medarbejdere, internationale	90	97	108	Opfyldt
Antal kurser og workshops med internationalt sigte med IMR partnere som arr. eller medarr. og afholdt uden for Danmark	48	13	27	Ikke opfyldt
<b>Kommunikationsvirksomhed</b>				
Medieomtaler, TV og radio	104	88	85	Delvist opfyldt
Medieomtaler, skrevne presse	1.882	2.448	130	Opfyldt
Besøg på hjemmesider	245.500	267.246	109	Opfyldt
Antal solgte publikationer	200	263	132	Opfyldt

\*) Aftale med donor ændret fra 21 til 0.

Målopfyldelse: 0-74 % = Ikke opfyldt; 75-94 % = Delvist opfyldt; 95+ % = Opfyldt.

Dog ved måltal på 1-5: 0-49 % = Ikke opfyldt; 50-80 % = Delvist opfyldt; 81+ % = Opfyldt.

## 2.2.2 Uddybende analyser og vurderinger, IMR

### Forsknings- og udredningsvirksomhed

Overordnet set er størstedelen af målsætningerne på forsknings- og udredningsvirksomhed opfyldt.

IMR har i 2010 prioriteret at styrke rådgivningsfunktionen i instituttets mandat. Dette arbejde vil fortsætte i de kommende år. Denne strategiske prioritering har betydet, at IMR har udarbejdet og fremsendt flere hørings svar og notater til myndighederne end forventet. Antallet af høringsanmodninger på IMR's område har også været højere end forventet. Dette skyldes større lovændringer på f.eks. udlændingeområdet. Perioden har været præget af, at der har været mange lovforslag på en lang række temaer inden for IMR's arbejdsområde, hvor instituttets mandat forpligter til at levere input og bidrag. Det er også blevet forventet af myndighederne.

Antallet af forskningspartnere faldt i forhold til 2009. I 2008 og 2009 gennemførte IMR et 2-årigt tematisk forløb, der tiltrak et stort eksternt ansøgerfelt, mens temaet for 2010 medførte et lavere ansøgerfelt, hvilket ikke var forudsigeligt. Målsætningen for antallet af Research Partnere var i 2010 syv; men fordi ansøgerfeltet blev vurderet som fagligt svagt, var det samlede antal kun fire. Forskningsafdelingen planlægger fremadrettet at bevare niveauet med tre til fire Research Partnere samt tre E.MA-studerende (European Masters Degree in Human Rights and Democratisation). Der er gjort et stort opsøgende arbejde i 2010 med henblik på at opnå et bedre ansøgerfelt. IMR opnåede finansiering til to eksternt finansierede forskere, hvilket var bedre end forventet. Der er ikke udarbejdet landekontekstrapporter, da IMR og donoren, Danida, har ændret strategien på dette område.

### **Projekt- og programvirksomhed**

Målsætningen vedrørende projekt- og programvirksomhed er overordnet set opfyldt.

Antallet af indgåede strategiske samarbejdsaftaler er, som eneste del i kategorien, kun delvist opfyldt (88 %), hvilket kan henføres til flere strategiske samarbejdsaftaler først er endeligt formaliseret i løbet af januar 2011, eksempelvis en ny 2-årig aftale med Udenrigsministeriet vedr. analyse af sammenhængen mellem udenrigspolitik og udviklingspolitik.

IMR har valgt at opprioritere det løbende arbejde med at styrke metodeudvikling og kvalitetssikre vores projektansøgninger, hvilket kan ses i den øgede succesrate med projektansøgninger. Samtidig er større dele af instituttet engageret i projektarbejde og projektansøgninger. Hvor denne type aktivitet tidligere primært foregik i afdelinger med internationale projekter, arbejder alle afdelinger med program og projekttilgangen og er involveret i at søge eksternt finansiering til supplering af kerneaktiviteter. Flere afdelinger indgår også strategiske samarbejdsaftaler inden for deres relevante kompetenceområde. Dette arbejde vil fortsætte i de kommende år.

### **Konsulentvirksomhed og øvrige eksternt finansierede projekter**

Målet for antallet af eksternt finansierede projekter og konsulentkontrakter blev overopfyldt, på trods af varsling om øgede besparelser blandt IMR's donorer og kunder. På baggrund af 2009 resultatet havde IMR forventet færre kontrakter i 2010; men en øget indsats på blandt andet uddannelsesområdet og det internationale område i forhold til konsulentvirksomhed har betydet et bedre resultat end forventet.

### **Publikationsvirksomhed**

Målet for publikationsvirksomhed er overordnet set ikke opnået. Organisationens målsætninger på dette område blev ikke justeret, efter at to videnskabelige medarbejders ansættelse ophørte på IMR i 2010. Endvidere er nogle artikler og en redigeret bog færdiggjort i 2010 og accepteret til udgivelse; men udgivelsen er blevet udsat til 2011 af forlæggeren. Det drejer sig om tre publikationer.

IMR udviklede i 2010 et udkast til en kommunikationsstrategi og har opprioriteret debatindlæg og kronikker som led i denne kommunikationsstrategi. Dette har bevirket, at IMR har publiceret væsentligt flere debatindlæg end forventet i starten af 2010.

### **Konference, seminar- og foredragsvirksomhed**

Målsætningen er overordnet set opfyldt.

IMR har afholdt et større antal konferencer og været inviteret til at deltage i flere konferencer og seminarer. IMR prioriterede i 2010 at afholde et større antal planlagte konferencer på instituttet og fik derudover bevilget midler til at afholde flere konferencer end forventet samt flere invitationer til at deltage i konferencer.

### **Faglige medlemskaber og netværk**

IMR har fortsat sit arbejde i diverse bestyrelser, netværk, udvalg og arbejdsgrupper og har overordnet set opfyldt målsætningerne på dette område.

### **Undervisnings- og uddannelsesvirksomhed**

Målsætningen for undervisnings- og uddannelsesvirksomhed er opfyldt.

I 2010 var der en markant fremgang i IMR's uddannelsesaktiviteter. Det gælder både de aktiviteter, der blev afholdt i Danmark med danske målgrupper, og aktiviteterne med deltagelse af internationale målgrupper.

IMR havde i forbindelse med den almindelige 'skoletjeneste' i 2010 besøg af eller besøgte 39 klasser og grupper af klasser. Da disse typisk var halvdags-arrangementer med en signifikant læringskomponent, kunne de indregnes under kursusaktiviteter. Det ville betyde, at IMR's uddannelsesprogram i 2010 havde ca. 50 % flere kursisdage for danske målgrupper.

IMR gennemfører omtrent lige mange kursisdage med danske og internationale målgrupper, men de har meget forskellige karakter afhængig af målgrupperne. Danske kurser er typisk korte og foregår i andre dele af København eller Danmark, mens de internationale uddannelsesaktiviteter typisk er længerevarende (1-5 uger) og foregår i IMR's kursuslokaler. IMR når ud til flere danske målgrupper gennem kursusaktiviteterne i kortere tid. Som eksempel kan fremhæves, at IMR kører en lang række kurser på den danske politiskole af en halv dags varighed.

Afvigelsen af resultatet i forhold til målsætningen for internationale kurser og workshops skyldes blandt andet, at en række workshops i forbindelse med projektet "Diskriminationsfri skoler" er udskudt til 2011.

### **Kommunikationsvirksomhed**

Omfanget af kommunikationsvirksomhedsdelen ligger over målsætningen.

Medieomtalen bestod overvejende af udtalelser og artikler fra IMR's eksperter om menneskeret-tighedsemner, hvilket skal ses som led i IMR's mandat til at rådgive og informere politikere, embedsmænd, interesseorganisationer og den brede befolkning om menneskerettigheder.

Som vigtigt element i en strategisk styrkelse af IMR's langsigtede kommunikationsarbejde er der i 2010 gennemført en stakeholder-analyse. Analysen har bl.a. indgået som grundlag for udvikling af et nyt udkast til en kommunikationsstrategi, som skal vedtages af IMR's bestyrelse i 2011. Fokus og udbredelsen af resultatet af analysen har bevirket, at IMR har haft bedre succes med sit kommunikationsarbejde og offentliggørelsen af artikler, kronikker osv.

### 3. Regnskab

#### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt efter regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (OAV). I forbindelse med at Økonomitstyrelsen (nu Statens Administration) har overtaget en række serviceopgaver, er metoden for beregning af feriepengehensættelser ændret fra en fuldstændig eksakt opgørelse pr. medarbejder til et estimat.

**Tabel 6: Resultatopgørelse**

	(1.000 kr.)	Regnskab		Budget
		2009	2010	2011
<b>Bem.</b>	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	<b>Indtægtsført bevilling</b>			
	Bevilling	-44.800	-46.300	-56.300
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-2.308	-640	-1.834
	Reserveret af indeværende års bevillinger	470	1.834	684
	<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-46.639</b>	<b>-45.106</b>	<b>-57.450</b>
	Salg af varer og tjenesteydelser	-1.055	-1.007	-1.075
1	Tilskud til egen drift	-103.966	-107.219	-110.800
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-151.659</b>	<b>-153.332</b>	<b>-169.325</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	<b>Forbrugsomkostninger</b>			
	Husleje	13.039	13.436	14.060
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>13.039</b>	<b>13.436</b>	<b>14.060</b>
	<b>Personaleomkostninger</b>			
2	Lønninger	94.756	89.241	100.950
	Andre personaleomkostninger	0	0	0
	Pension	14.585	14.196	15.810
3	Lønrefusion	-5.560	-4.722	-1.050
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>103.780</b>	<b>98.715</b>	<b>115.710</b>
4	Af- og nedskrivninger	1.098	515	745
5	Andre ordinære driftsomkostninger	60.066	59.408	62.063
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>177.983</b>	<b>172.074</b>	<b>192.578</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>26.323</b>	<b>18.742</b>	<b>23.253</b>
6	Andre driftsindtægter	-38.946	-42.113	-48.000
	Andre driftsomkostninger	16.362	21.038	22.424
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>3.740</b>	<b>-2.333</b>	<b>-2.323</b>
	<b>Finansielle poster</b>			

Finansielle indtægter	-131	-74	-100
Finansielle omkostninger	291	122	216
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>3.900</b>	<b>-2.286</b>	<b>-2.207</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>3.900</b>	<b>-2.286</b>	<b>-2.207</b>

**Bemærkninger til tabel 6:**

	2009	2010	Afvigelse
--	------	------	-----------

Resultatet er forbedret med 6,2 mio. kr. fra 2009 til 2010. Nedenfor anføres årsager til resultatforbedringen.

	3.900	-2.286	6.186
--	-------	--------	-------

1	Tilskud til egen drift	-103.966	-107.219	3.253
	<i>Stigningen er et udtryk for den øgede aktivitet på ekstern virksomhed.</i>			

2	Lønninger	94.756	89.241	5.515
	Pension	14.585	14.196	389
				5.903

*Faldet i lønomkostninger er primært en konsekvens af en reduktion i antal årsværk med 5 %. Herudover har ændret beregningsmetode for feriepengehensættelse og mere fokus på feriebeholdning også haft betydning.*

3	Lønrefusion	-5.560	-4.722	-838
	<i>Faldet i lønrefusioner skyldes dels en reduktion af personalet med 5 %, dels et fald i fravær.</i>			

4	Af- og nedskrivninger	1.098	515	583
	<i>Den større afskrivning i 2009 i forhold til 2010 skyldes restafskrivning af DigitFlow i 2009 samt udskydning af it-investeringer i 2010 til 2011.</i>			

5	<i>Af de 59,4 mio. kr. er de 19,9 mio. kr. overført til eksterne samarbejdspartnere, hvilket er et fald i forhold til 2009, hvor der blev overført 20,8 mio. kr.</i>			
---	--	--	--	--

6	Andre driftsindtægter	-38.946	-42.113	3.167
	Andre driftsomkostninger	16.362	21.038	-4.676
				-1.508

*Forøgelsen af andre driftsposter skyldes dels en øget omsætning på ekstern virksomhed, som både øger saldi på indtægts- og udgiftskonti, dels en ny udgift på 0,9 kr. til betaling af ØSC.*

**Tabel 7: Resultatdisponering**

Tabel 7 indgår ikke.

Tabel 8: Balancen

Note	AKTIVER (1.000 kr.)	2009	2010	Note	PASSIVER (1.000 kr.)	2009	2010
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Reguleret egenkapital (startkapital)	-2.934	-2.934
	Øvrige immaterielle anlægsaktiver	0	0		Opskrivninger	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		Reserveret egenkapital	0	0
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				Bortfald af årets resultat	0	0
	Grunde, arealer og bygninger	628	523		Akkumuleret overskud	-1.541	2.359
	Infrastruktur	0	0		Overført overskud	3.900	-2.286
	Produktionsanlæg og amskiner	0	0		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-575</b>	<b>-2.861</b>
	Transportmateriel	0	0		<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Inventar og IT-udstyr	1.197	1.457		Åremålsforpligtelse	-220	-278
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0		Løn og honorar		-394
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.825</b>	<b>1.980</b>		<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>-220</b>	<b>-672</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				<b>Langfristet gæld</b>		
	Statsforskrivning	2.934	2.934	6	FF4 Langfristet gæld	-2.034	-1.980
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0		FF6 Bygge og IT-kredit	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.934</b>	<b>2.934</b>		Donationer	0	0
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.759</b>	<b>4.914</b>		Prioritetsgæld	0	0
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Anden langfristet gæld	0	0
	Varebeholdninger	0	0		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-2.034</b>	<b>-1.980</b>
3	Tilgodehavender	52.184	37.579		<b>Kortfristet gæld</b>		
	Værdipapirer	0	0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-4.782	-6.327
	<b>Likvide beholdninger</b>				Anden kortfristet gæld	-6.861	-4.773
4	FF5 Uforrentet konto	12.184	12.184	7	Skyldige feriepenge	-12.196	-9.940
5	FF7 Konti	5.448	4.250		Reserveret bevilling	-2.081	-3.275
	Andre likvider	372	161	8	Igangværende arbejder for fremmed regning	-45.968	-29.081
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>18.004</b>	<b>16.595</b>		Systemtekn. mellemregn.- og afstemningskonti	-163	-179
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>70.188</b>	<b>54.174</b>		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-67	0
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>74.947</b>	<b>59.088</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-72.119</b>	<b>-53.575</b>
					<b>Gæld i alt</b>	<b>-74.153</b>	<b>-55.555</b>
					<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-74.947</b>	<b>-59.088</b>

*Bemærkninger til Tabel 8:*

	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>Afvigelse</i>
1	<i>DCISM har ingen immaterielle anlægsaktiver at anføre.</i>		
2	<i>Se oversigten i Note 2. Materielle anlægsaktiviteter.</i>		
3	52.184	37.579	-14.605
	<i>Mellemværende med Økonomistyrelsen (ØS)</i>		-25.244
	<i>Debitor samlekonto.</i>		
	<i>Stigning skyldes bl.a. øget fokus på opgørelser. Se i øvrigt afsnit 5, Bilag til regnskabet, note 3.</i>		9.736
	<i>Refusionsberettiget købsmoms</i>		7.292
	<i>Momsafregning med ØS</i>		-6.640
			-14.856
	<i>Derudover er der diverse mindre bevægelser.</i>		
4	<i>Der er ikke blevet reguleret i 2010, da DCISM, ØS og UM har drøftet den indflydelse igangværende arbejde har på opgørelsen af FF5 kontoen. ØS har henvist til bekendtgørelse omkring selvstændig likviditet, hvoraf fremgår at eksterne midler kan udelades af beregningen. FF5 reguleres først ved årsrapportens endelige godkendelse.</i>		
5	<i>Godt 1,2 mio. kr. mindre i indestående. Dette har på årsplan også bevirket færre renteindtægter.</i>		
6	<i>Ved en fejl var FF4-kontoen i 2009 ikke korrigeret for straksafskrivninger af DigitFlow på 209 t.kr. Dette forklarer hvorfor den langfristede gæld ikke korresponderer med et tilsvarende beløb under materielle anlægsaktiviteter. De likvide beholdninger (FF 7) skulle have været tilsvarende mindre.</i>		
7	<i>Faldet i feriepengeforpligtelsen skyldes reduktion af årsværk, mere fokus på feriebeholdning samt anden opgørelsesmetode efter implementering af driftscenterløsning, der har betydet at visse regnskabsopgaver centraliseres i Økonomistyrelsen.</i>		
8	<i>I 2009 modtog DCISM flere bevillinger, der ved årets afslutning ikke var afregnet for eller videresendt til samarbejdsparter. Dette har ikke på samme niveau været tilfældet i 2010.</i>		

**Tabel 9: Egenkapitalforklaring**

(1.000 kr.)	2009	2010
<b>Egenkapital primo</b>	<b>3.648</b>	<b>-575</b>
Sammenlægning af bogføringskredse	-8.124	
<b>Reguleret egenkapital primo</b>	<b>-4.476</b>	<b>-575</b>
<b>Startkapital, primo</b>	-2.934	-2.934
Ændring i startkapital	0	0
<b>Startkapital, ultimo</b>	<b>-2.934</b>	<b>-2.934</b>
<b>Overført overskud, primo</b>	<b>-1.541</b>	<b>2.359</b>
Overført af årets resultat	3.900	-2.286
Bortfald af årets resultat	0	0
Udbytte til staten	0	0
<b>Overført overskud, ultimo</b>	<b>2.359</b>	<b>73</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-575</b>	<b>-2.861</b>

*Bemærkninger til Tabel 9:*

*De sidste reguleringer fra sammenlægningen af bogføringskredse i 2009 er nu på plads og påvirker således ikke 2010-regnskabet.*

**Tabel 10: Udnyttelse af lånerammen**

(1.000 kr.)	2010
Sum af saldo på FF4 og FF6 pr. 31. december 2010	1.980
Låneramme på FL 2009	2.800
Udnyttelsesgrad i pct.	70,7 %

**Tabel 11: Opfølgning på lønsomsloft**

Hovedkonto	06.11.13 (mio. kr.)
Lønsomsloft FL	46,5
Lønsomsloft inkl. TB/aktstykker	46,5
Lønforbrug under lønsomsloft	44,2
<b>Difference (mindreforbrug)</b>	<b>2,3</b>
Akk. opsparing ultimo 2009	15,8
<b>Akk. Opsparing ultimo 2010</b>	<b>18,1</b>

Bemærkninger til tabel 11:

Der er i overensstemmelse med hidtidig praksis i lønforbruget under lønsomsloftet fradraget 9,6 mio. kr. i 2010 svarende til 50 % af institutternes overheadindtægter på kontiene 331020 og 331025. Der er herefter fortsat et betydeligt råderum på godt 18 mio. kr.

**Tabel 12: Bevillingsregnskab (§ 06.11.13)**

(Mio. kr.)	Regnskab 2009	Budget (FL+TB) 2010	Regnskab 2010	Difference	Budget FL 2011
Nettoudgiftsbevilling	44,8	46,3	46,3	0,0	56,3
Nettorforbrug af reservation	1,9	0,0	-1,2	-1,2	0,0
Indtægter	144,1	126,5	150,4	23,9	130,9
Udgifter	194,6	171,7	193,2	21,5	187,2
Årets resultat	-3,9	1,1	2,3	1,2	0,0

Bemærkninger til tabel 12:

Differencen mellem regnskabs- og budgettal skyldes, at finanslovsprocessen er afsluttet væsentligt før budgetprocessen iværksættes.

**Tabel 13:**

Tabel 13 indgår ikke i årsrapporten.

## 4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder (DCISM), CVR 19 83 16 39 er ansvarlig for: 06.11.13 (Dansk Center for Internationale Studier og Menneskerettigheder – Driftsbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 12. april 2011



Nanna Hvidt, direktør  
Dansk Institut for Internationale Studier



Jonas Christoffersen, direktør  
Institut for Menneskerettigheder



Ole Lønsmann Poulsen, bestyrelsesformand  
Dansk Center for Internationale Studier og  
Menneskerettigheder



Grete Sillasen, kontorchef  
Økonomikontoret, Udenrigsministeriet

## 5. Bilag til regnskabet

### Note 1: Immaterielle anlægsaktiviteter

DCISM har ingen immaterielle anlægsaktiviteter at anføre.

### Note 2: Materielle anlægsaktiviteter

(1.000 kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	885,4	3.982,6	4.867,9
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang <sup>1)</sup>	0,0	669,8	669,8
Afgang	0,0	0,0	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2010</b>	<b>885,4</b>	<b>4.652,4</b>	<b>5.537,8</b>
Akkumulerede afskrivninger	-362,8	-3.194,9	-3.557,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2010</b>	<b>-362,8</b>	<b>-3.194,9</b>	<b>-3.557,8</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010</b>	<b>522,6</b>	<b>1.457,4</b>	<b>1.980,0</b>
Årets afskrivninger <sup>2)</sup>	-105,4	-409,5	-514,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-105,4</b>	<b>-409,5</b>	<b>-514,9</b>
Afskrivningsperiode/år	Lineær 5 til 10 år	Lineær 3 til 5 år	

(Mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2010	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2010</b>	<b>0,0</b>

Bemærkninger til note 2:

1) Tilgangen af ny server er først sket ultimo 2010 – dette har derfor ikke påvirket afskrivningerne i indeværende år.

2) Alle anlæg følger nu en lineær model for afskrivninger. It-bunker blev tidligere saldoafskrevet.

Den samlede regnskabsmæssige værdi er steget i forhold til 2009. Tilgangen af ny server oversteg årets afskrivninger.

### Note 3: Afskrivning af debitorer

Efter regnskabets afslutning blev der konstateret manglende afskrivninger på projekter. De manglende afskrivninger vurderes til en værdi i størrelsesordenen 2 mio. kr. Der udarbejdes en oversigt over projektafskrivninger. Disse vil blive afskrevet i regnskabet for 2011.

**Tabel 14: Oversigt over resultat for indtægtsdækket virksomhed**

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010
IMR <sup>1)</sup>	1.933	714	-	-
DIIS	322	995	256	157
<b>I alt</b>	<b>2.255</b>	<b>1.709</b>	<b>256</b>	<b>157</b>

Bemærkninger til tabel 14:

Oplysningerne angives separat for de to institutter. Tabellen indeholder oplysninger om det beløb, der ultimo hvert af de pågældende år er overført fra kontiene for indtægtsdækket virksomhed (delregnskaberne 2 og 12) til dækning af overheadudgifter ved den almindelige virksomhed. Der er generelt stor variation i indtægter og udgifter fra år til år og dermed også i overhead.

1) I 2010 er IMR's overhead for indtægtsdækket virksomhed bogført i Navision til nul kr. Det skulle have været 950.574 kr.; men dette tal er ved en fejl blevet ført på tilskudsfinansierede aktiviteter.

**Tabel 15 og 16 udarbejdes ikke i årsrapporten, da DCISM ikke administrerer gebyrordninger****Tabel 17: Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter**

(Beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010
IMR <sup>1)</sup>	7.557	12.176	8.700	12.374
DIIS	2.704	4.154	5.059	4.863
<b>I alt</b>	<b>10.261</b>	<b>16.329</b>	<b>13.760</b>	<b>17.237</b>

Bemærkninger til tabel 17:

Oplysningerne angives separat for de to institutter. Tabellen indeholder oplysninger om det beløb, der ultimo hvert af de pågældende år er overført fra kontiene for indtægtsgivende forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter (delregnskaberne 3, 4, 13 og 14) til dækning af overheadudgifter ved den almindelige virksomhed. Efter et fald i 2009 har DCISM nu overhead på lidt over niveauet for 2008.

1) I 2010 indeholder IMR's overhead på tilskudsfinansierede aktiviteter også overhead for indtægtsdækket virksomhed på 950.574 kr.

I forbindelse med med årsafslutningen har IMR hensat 1,1 og 0,6 mio. kr. til dækning af bl.a. egenfinansiering på EU-projekter og til dækning af omkostninger i forbindelse med fratrædende medarbejdere. Disse er ved en fejl bogført som en debitering på overheadkontoen. De skulle have været driftsført på særskilte udgiftskonti.

Derudover har IMR været nødt til at reducere sit overhead med 1,1 mio. kr. i 2010 på grund af en periodiseringsfejl.

Korrigeret for ovenstående ville IMR's nettooverhead på tilskudsfinansierede aktiviteter have været på 14,2 mio. kr.