

NOTAT

Til: Forretningsudvalget

Mail finans@regionh.dk

Dato: 7. august 2024

Revisionspåtegnede investeringsregnskaber til godkendelse

Med denne sag forelægges i alt 5 revisionspåtegnede investeringsregnskaber til godkendelse.

1. På regionsrådets møde den 19. november 2019 meddelte regionsrådet en investeringsbevilling på 30,3 mio. kr. til renovering af Patologisk Afdeling på Herlev hospital til opnåelse af en tiltrængt forbedring af arbejdsforholdene efter den gennem årene realiserede aktivitetsstigning som led i kræftdiagnostik. Der er gennemført en totalrenovering af de berørte laboratorier i Patologisk afdeling med udskiftning af belysning, ovenlysvinduer, rørinstallationer, ventilationskanaler og overflader i lokalerne samt meget andet. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 30,4 mio. kr. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.
2. Der blev på regionsrådets møde den 13. december 2016 meddelt en investeringsbevilling på 27,5 mio. kr. til ombygninger for rokader på Herlev hospital. I forbindelse med regionsrådets møde den 19. december 2017 blev denne bevilling forhøjet med 3,3 mio. kr., så den samlede bevilling udgør 30,8 mio. kr. Det samlede forbrug er i regnskabet opgjort til 31,0 mio. kr. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.
3. Regionsrådet godkendte på sit møde den 22. maj 2012 i alt 9 rammebevillinger på i alt 126,9 mio. kr. til et samlet projekt vedrørende udskiftning af vinduer og isolering af vinduesbrystninger i Centralkomplekset, Sydkomplekset og Mellembygningen på Rigshospitalet. Det samlede regnskab udviser for perioden 2013-2022 en samlet anskaffelsessum på i alt 99,9 mio. kr. Udskiftningen af vinduer og isolering af brystningerne i de berørte bygninger har bidraget til øget patientkomfort, bedre arbejdsmiljø og reduceret CO₂-udledning, ligesom tidligere trækgener og varmetab pga. utætheder samt kuldenedfald fra faste

glasflader er afhjulpet. Udførelsen af de enkelte etaper har været noget billigere end forventet, hvilket har medført et markant mindreforbrug på 27,0 mio. kr. i forhold til den oprindeligt meddelte bevilling. Revisionen af investeringsregnskabet har ikke givet anledning til forbehold.

4. Regionsrådet godkendte på regionsrådsmødet den 21. april 2020, at TrygFondens donation på 30,0 mio. kr. kunne anvendes til planlægning, projektering og opførelse af nyt Familiehus i umiddelbar tilknytning til Neurorehabiliteringshuset ved Rigshospitalet Glostrup. Familiehuset skal udgøre de trygge rammer for pårørende til patienter i Neurorehabiliteringshuset og tilbyde ophold til kriseramte familier. Familiehuset er opført med det formål, at huset kan fungere som et midlertidigt hjem med alle tilhørende aktiviteter. Regionen har forpligtet sig til at afholde alle driftsudgifter i minimum 10 år fra 1. februar 2024, hvor Familiehuset officielt blev indviet. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 30,0 mio. kr. og revisionen har ikke givet anledning til forbehold.
5. På regionsrådets møde den 22. maj 2012 bevilgedes en investeringsbevilling på 18,0 mio. kr. til et samlet projekt vedrørende udvidelse og fornyelse af elforsyningen på Rigshospitalet. Den 14. maj 2013 blev der bevilget 31,5 mio. kr. til udførelse af konverteringen af Rigshospitalets varmesystem fra fjernvarmedamp til fjernvarmevand. 29. oktober 2013 blev der meddelt en investeringsbevilling på 38,9 mio. kr. til etablering af kølekapacitet på Rigshospitalet. Sluttelig blev der på regionsrådets møde den 17. april 2018 foretaget en række bevillingstilpasninger i forhold til de tidligere meddelte investeringsbevillinger, der netto udgjorde 17,9 mio. kr. De samlede bevillinger udgjorde herefter i alt 106,3 mio. kr. Det samlede investeringsregnskab for de meddelte investeringsbevillinger vedrørende omlægning og fornyelser af forsyningsområdet på Rigshospitalet udviser et samlet forbrug på 100,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling vedr. *Renovering af Patologisk Afdeling, Herlev og Gentofte Hospital (Herlev-matriklen).*

Bevilling

På møde d. 19. november 2019 meddelte Regionsrådet en investeringsbevilling på i alt 30,3 mio. kr. til renovering af Patologisk Afdeling på Herlev og Gentofte Hospital (Herlev-matriklen). Projektet er afsluttet juli 2022.

Regnskab

Regnskabet for den samlede bevilling aflægges hermed:

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Regnskab				Restbudget merforbrug
		2020	2021	2022	Total	
Renovering af Patologisk Afdeling ved Herlev og Gentofte Hospital	30.300					-30.300
Entrepriseomkostninger		9.368	10.993	1	20.362	20.362
Bygherreomkostninger		1.132			1.132	1.132
Rådgiveromkostninger		3.122	1.516		4.638	4.638
Leveranceomkostninger		762	985	301	2.048	2.048
Øvrige omkostninger		119	117	23	259	259
Uforudsete omkostninger		22	1.973		1.995	1.995
I alt	30.300	14.525	15.584	325	30.434	134

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 133.887,22 svarende til 0,44 % af den samlede bevilling. Merforbruget er finansieret via driften. Aktiveringen i anlægskartoteket udgør i alt kr. 30.433.887.

Projektforløb

Der er gennemført en totalrenovering af de berørte laboratorier i Patologisk afdeling med udskiftning af belysning, ovenlysvinduer, rørinstallationer, ventilationskanaler og overflader i lokalerne. Der er anskaffet nye og mindre stinkskebe, som er tilstrækkelige til at fremtidssikre produktionen i Patologisk afdeling, og som kan afstemmes med hospitalets ventilationssystem. Arealudvidelsen er gennemført ved inddragelse af lokaler, der tidligere har været benyttet til afdelingens administrative funktioner. Dermed er opnået en indretning på et område, der giver den anbefalede plads og de anbefalede ventilationsforhold til afdelingens arbejdspladser samt den stigende produktion bl.a. i forbindelse med kræftbehandlingen.

Regnskabserklæring

Det erklæres herved, at:

- projektet er afsluttet og alle udgifter er afholdt i overensstemmelse med den meddelte bevilling
- regnskabet er aflagt i overensstemmelse med kasse- og regnskabsregulativet samt regionens byggestyringsregler
- alle udgifter, der er medtaget i regnskabet, vedrører den meddelte bevilling
- vi har ikke kendskab til transaktioner, der ikke er i overensstemmelse med de love og regler, som regionen er underlagt.

Region Hovedstaden, den 12. juli 2023

Birgitte Lorenzen
Enhedschef
Koncernregnskab

Lennon Bo Andersen
Byggechef, Byggesektion 2,
Center for Ejendomme.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Lennon Bo Andersen

Byggechef, Byggesektion 2, CEJ

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: 7491ed2c-fd75-46d2-9cf8-50239385b726

IP: 128.0.xxx.xxx

2023-08-09 10:18:03 UTC



Birgitte Lorenzen

Enhedschef i Koncernregnskab

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: CVR:29190623-RID:CBAS000000099481

IP: 128.0.xxx.xxx

2023-08-10 09:55:17 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Regionsrådet i Region Hovedstaden

Konklusion

Vi har revideret det af Region Hovedstaden aflagte investeringsregnskab "Renovering af Patologisk Afdeling Herlev Hospital", for perioden fra 2020 til 2022.

Investeringsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med Ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Investeringsregnskabet udviser samlede udgifter for i alt på 30.434 t.kr. ekskl. moms.

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet "Renovering af Patologisk Afdeling Herlev Hospital", for perioden fra 2020 til 2022, i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet". Vi er uafhængige af regionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i investeringsregnskabet medtaget de af regionsrådet godkendte bevillinger som sammenligningstal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at opgørelsen er udarbejdet i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv. Som følge heraf kan regnskabsopgørelsen være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Regionsrådet og Region, og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for delinvesteringsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om re-

gioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde investeringsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at opgørelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter.

Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om investeringsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af opgørelsen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af regionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den praksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Roskilde, den 14. august 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling vedr. *Rokader og flytninger for rømning af Arkaden ved Herlev Hospital samt efterfølgende nedrivning.*

Bevilling

På møde d. 13.december 2016 samt efterfølgende møde d. 19. december 2017 meddelte Regionsrådet investeringsbevillinger på hhv. 27,5 mio.kr. og 3,3 mio.kr. - i alt 30,8 mio. kr. - til rokader og flytninger i forbindelse med nedrivning af Arkaden på Herlev Hospital til brug for byggefelt i forbindelse med opførelsen af Steno Diabetes Center Copenhagen.

Regnskabet for den samlede bevilling aflægges hermed:

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Regnskab							Restbudget
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total	
Rokader og flytninger for rømning af Arkaden ved Herlev Hospital samt efterfølgende nedrivning	30.800								-30.800
Anlægsudgifter:									
Genhusning MammæScreeningsCenter bygn C - Herlev Hospitals matrikel		1.044						1.044	1.044
Driftsudgifter:									
Tømning og rokader vedr. Arkaden - Herlev Hospitals matrikel			19.102	7.308	2.311	884	332	29.937	29.937
I alt	30.800	1.044	19.102	7.308	2.311	884	332	30.981	181

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet udviser et merforbrug på kr. 180.647,70 svarende til 0,6% af den samlede bevilling. Merforbruget er finansieret via driften. De for bevillingen udførte arbejder ved tømning, rokader og flytninger, er registreret som driftsudgifter i regionens regnskab for 2022, og har ikke givet tilgang i regionens samlede anlægsmasse. Anlægsarbejdet ved genhusningen af radiomammografiafdelingen er tilgået regionens anlægsmasse.

Projektforløb

Tømning og rokader i forbindelse med nedrivningen af Arkaden, har været et logistisk omfattende projekt, der har berørt 11 forskellige afdelinger på Herlev Hospital. Afdelingerne var beliggende i bygningsdelen "Arkaden", som skulle nedrives for at give plads til nybyggeriet Steno Diabetes Center Copenhagen.

Af de 11 afdelinger udgjorde MammæScreeningsCenter, Smerteklinikken og administrationen den største udgiftsandel af den afgivne bevilling.

Følgende funktioner er flyttet permanent til Gentofte-matriklen:

- Mamma-screeningsfunktionen flyttet fra pavillon 9 til den gl. skadestuebygning
- Jordmoderkonsultationen flyttet fra pavillon 7, Herlev og satellitfunktionen i Ballerup flyttet til et udvidet område ved jordmoderkonsultation på Gentofte-matriklen.
- Tværfagligt Smertecenter flyttet fra pavillon 7 og 8 til bygning R, 1. salen
- Medicinsk afdeling har flyttet nogle medicinske ambulatoriefunktioner fra pavillon 9 og samlet nogle ambulatoriefunktioner på Gentofte-matriklen

Følgende funktioner er flyttet internt på Herlev-matriklen:

- Klinisk Mikrobiologisk kontorafsnit flyttet fra pavillon L og samlet i nyindrettede lokaler i Servicebygningen, blok 7
- Urologisk afdelings sekretariat flyttet fra pavillon L til Behandlingsbygningen, blok 5, etage 3 - tættere på urologisk ambulatorium
- Service og Logistiks ledelse og stab flyttet fra Arkaden og samlet ved den nye varemottagelse i servicebygning og i Behandlingsbygningen, blok 5, etage 3
- Bygge og Teknik / Center for Ejendomme flyttet fra Arkaden og samlet i Servicebygningen blok 7, etage 3
- Nybyg flyttet fra Arkaden til Blok 2 ved fagbibliotek og tillidsmandscenter tæt ved ny-byggerierne
- Møde- og undervisningslokaler samt IT- lokaler flyttet fra Arkaden til nyindrettede møde- og undervisningslokaler i Behandlingsbygningen, blok 5, etage 3.

Følgende funktioner blev flyttet midlertidigt internt på Herlev-matriklen:

- Børneafdelingens ambulatorier, ledelse og stab flyttet fra Arkaden og midlertidigt til de ledige arealer i Pavillon 7 og 9
- Børneafdelingens forskningsenhed med laboratorium flyttet fra Arkaden til det nuværende Steno Diabetes Center i Gentofte. Enheden flytter sammen med Steno Diabetes Center tilbage til Herlevmatriklen, når det nye Steno Diabetes Center Copenhagen tages i brug.
- Administrationen flyttet fra Arkaden til Pavillon L, med udtagelse af regnskabsenheden, som blev flyttet til nyt regionalt regnskabscenter
- Urologisk afdelings forskningsenhed flyttet midlertidigt fra Pavillon L til fraflyttede lokaler i pavillon 7 og 8.

Regnskabserklæring

Det erklæres herved, at:

- projektet er afsluttet og alle udgifter er afholdt i overensstemmelse med den meddelte bevilling
- regnskabet er aflagt i overensstemmelse med kasse- og regnskabsregulativet samt regionens byggestyringsregler
- alle udgifter, der er medtaget i regnskabet, vedrører den meddelte bevilling
- vi har ikke kendskab til transaktioner, der ikke er i overensstemmelse med de love og regler, som regionen er underlagt.

Region Hovedstaden,

Birgitte Lorenzen
Enhedschef
Koncernregnskab

Lennon Bo Andersen
Byggechef, Byggesektion 2,
Center for Ejendomme.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Birgitte Lorenzen

Enhedschef, Koncernregnskab

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: CVR:29190623-RID:CBAS000000099481

IP: 128.0.xxx.xxx

2023-08-02 12:27:02 UTC

NEM ID 

Lennon Bo Andersen

Byggechef, Byggesektion 2, Center for Ejendomme

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: 7491ed2c-fd75-46d2-9cf8-50239385b726

IP: 128.0.xxx.xxx

2023-08-09 10:15:39 UTC

Mit  

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Regionsrådet i Region Hovedstaden

Konklusion

Vi har revideret det af Region Hovedstaden aflagte investeringsregnskabet for anlægsarbejdet ”Rokader og flytninger for rømning af Arkaden ved Herlev Hospital, samt efterfølgende nedrivning”, for perioden fra 2016 til 2021.

Investeringsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med Ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Investeringsregnskabet udviser en samlet anskaffelsessum på 30.981 t. kr. ekskl. moms.

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet ”Rokader og flytninger for rømning af Arkaden ved Herlev Hospital samt efterfølgende nedrivning” for perioden fra 2016 til 2021 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet”. Vi er uafhængige af regionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i investeringsregnskabet medtaget de af regionsrådet godkendte bevillinger/budgettal som sammenligningstal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at opgørelsen er udarbejdet i overensstemmelse med Ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv. Som følge heraf kan regnskabsopgørelsen være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Regionsrådet og Regionen og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for investeringsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i Ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde investeringsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at opgørelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter.

Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om investeringsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af opgørelsen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af regionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den praksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Roskilde, den 14. august 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling vedr. *Udskiftning af vinduer og isolering af vinduesbrystninger på Rigshospitalet Blegdamsvej.*

Bevilling

På møde d. 22. maj 2012 meddelte Regionsrådet en investeringsbevilling på i alt 126,9 mio. kr. til udskiftning af vinduer og isolering af vinduesbrystninger på Rigshospitalet Blegdamsvej.

Regnskabet for den samlede bevilling aflægges hermed:

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Regnskab											Restbudget
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total	
Udskiftning af vinduer og isolering af vinduesbrystninger på Rigshospitalet Blegdamsvej	126.900												-126.900
Samlet entreprise		24.814	10.920	11.717	5.409	7.776	13.267	10.984	3.907	11.096	6	99.896	99.896
I alt	126.900	24.814	10.920	11.717	5.409	7.776	13.267	10.984	3.907	11.096	6	99.896	-27.004

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. 27.003.962 svarende til 21,3 % af den samlede bevilling. Aktiveringen i anlægskartoteket udgør kr. 99.896.038 på bygningsbeholdningen.

Projektforløb

Udskiftning af vinduer og isolering af brystninger i dele af Centralkomplekset, sydkomplekset og mellembygningen, har bidraget til øget patientkomfort, bedre arbejdsmiljø og reduceret CO₂-udledning. De tidligere trækgener og varmetab gennem utætheder samt kuldenedfald fra faste glasflader er afhjulpel. Der forventes en årlig besparelse på 4,1mio.kr. på varmeudgifterne (2012).

Projektet er forløbet efter planen, dog med en aktivitetsnedgang i 2020 grundet Covid-19 pandemien, hvilket har betydet, at projektperioden blev forlænget til 2021. Der har ved arbejds udførelse været taget højde for hospitalets aktiviteter, således at udskiftningen af vinduer og isolering af brystningerne konstant er sket i samordning med de berørte afdelinger og afsnits aktivitetsniveau.

Udførelsen i de enkelte etaper, har været billigere end forventet, hvilket har medført et markant mindreforbrug i forhold til den givne bevilling.

Regnskabserklæring

Det erklæres herved, at:

- projektet er afsluttet og alle udgifter er afholdt i overensstemmelse med den meddelte bevilling
- regnskabet er aflagt i overensstemmelse med kasse- og regnskabsregulativet samt regionens byggestyringsregler
- alle udgifter, der er medtaget i regnskabet, vedrører den meddelte bevilling
- vi har ikke kendskab til transaktioner, der ikke er i overensstemmelse med de love og regler, som regionen er underlagt.

Region Hovedstaden,

Birgitte Lorenzen
Enhedschef
Koncernregnskab

John Mikkelsen
Driftschef, Drift og Teknik 1
Center for Ejendomme.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Torben Jarlholm-Jensen

Region Hovedstaden CVR: 29190623

Driftschef, Drift og Teknik 1, Center for Ejendomme

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: b8254a0b-e318-41df-bf42-c40135dcd9ff

IP: 128.0.xxx.xxx

2023-08-14 09:11:55 UTC



Birgitte Lorenzen

Enhedschef, Koncernregnskab

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: CVR:29190623-RID:CBAS000000099481

IP: 128.0.xxx.xxx

2023-08-15 05:18:56 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Regionsrådet i Region Hovedstaden

Konklusion

Vi har revideret det af Region Hovedstaden aflagte investeringsregnskabet for anlægsarbejdet ”Udskiftning af vinduer og isolering af vinduesbrystninger på Rigshospitalet Blegdamsvej” for perioden fra 2013 til 2022.

Investeringsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Investeringsregnskabet udviser en samlet anskaffelsessum på kr. 99,896 mio. ekskl. moms.

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet ”Udskiftning af vinduer og isolering af vinduesbrystninger på Rigshospitalet Blegdamsvej”, for perioden fra 2013 til 2022, i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet”. Vi er uafhængige af regionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i investeringsregnskabet medtaget de af regionsrådet godkendte bevillinger/budgettal som sammenligningstal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at opgørelsen er udarbejdet i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regionens budget og regnskabsvæsen, revision mv. Som følge heraf kan regnskabsopgørelsen være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Regionsrådet og Regionen, og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for investeringsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde investeringsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at opgørelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter.

Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om investeringsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af opgørelsen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af regionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den praksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Roskilde, den 23. august 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Dato: 07. marts 2024

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling og indtægtsbevilling til Familiehuset.

På Regionsrådets møde den 21. april 2020 godkendte rådet, en indtægtsbevilling på i alt 29.998.000 kr., som en donation fra TrygFonden til opførelse af Familiehuset.

Familiehuset blev officielt indviet d. 31. januar 2024. Regnskabet udviser samlet balance, hvor udgifter svarer til den samlede donation.

Regionsrådet godkendte dertil at Rigshospitalet afholder alle driftsudgifter ved den kommende drift af "TrygFondens Familiehus" inden for hospitalets driftsrammer.

Baggrund

TrygFonden har doneret 29.998 t. kr. til opførelsen af et Familiehus på 1.050 kvadratmeter i tilknytning til Neurorehabiliteringshuset (N-huset) i forbindelse med Rigshospitalet, Glostrup. Familiehuset skal danne de trygge rammer om pårørende til patienter i N-huset, og tilbyde ophold til de kriseramte familier.

Familiehuset er blevet opført med den hensigt at huset skal fungere som et midlertidigt hjem med alle tilhørende aktiviteter. Dette indebærer at der er etableret 11 gæstehold (12 værelser – det ene gæstehold dækker over to værelser), to køkkenalrum, opholdsstuer samt et gamer-rum til de pårørende.

Regionen forpligter sig til at drifte bygningen i minimum 10 år fra det tidspunkt, hvor Familiehuset begynder daglig drift.

I forhold til sagsforløbet ved Regionsrådets beslutninger, er byggeriet gennemført med et tilfredsstillende resultat, under de økonomiske bevillingsrammer, der er blevet tilkendegivet af rådet. Det vurderes, at bygningen til fulde opfylder sit oprindeligt tænkte formål, og dermed indgår som en del af det liv, som et hospitalsophold kan udvirke for særlig pårørende til patienter på N-huset.

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet for Regionsrådets bevilling aflægges hermed:

Tabel 1 – Samlet regnskab for Familiehuset

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Forbrug					Restbudget
	i alt	2021	2022	2023	2024	Total	
Donationer fra TrygFonden	-29.998	-15.000	0	-14.998	0	-29.998	0
Indtægter samlet	-29.998	-15.000	0	-14.998	0	-29.998	0
Forbrug	29.998	871	7.402	21.685	40	29.998	0
Udgifter samlet	29.998	871	7.402	21.685	40	29.998	0
I alt	0	-14.129	7.402	6.687	40	0	0

Regnskabet viser at bevillingen er overholdt, og at udgifter balancerer med donationerne fra TrygFonden.

Der foretages aktivering i anlægskartoteket på bevillingens forbrug.

Aktivering af projektet er foretaget på:

- Anlægsnr.: 61000061
- Anlægsgruppe: 610

Regnskabserklæring

Det erklæres herved, at:

- *at samtlige medtagne indtægter og udgifter vedrører projektet*
- *at der ikke mangler indtægter og udgifter*
- *at projektet er afsluttet*
- *at udgifterne er afholdt i perioden 01. marts 2021 til 31. januar 2024*
- *at der er taget skyldig økonomisk hensyn ved projektets gennemførelse*

Rigshospitalet/Center for Ejendomme, d. 17. juni 2024

MOGENS KORNBO

DIREKTØR

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Mogens Kornbo

Direktør

På vegne af: Region Hovedstaden

Serienummer: adcb708a-4712-4398-ad46-3a6eb695dc0d

IP: 128.0.xxx.xxx

2024-06-17 13:27:48 UTC



Penneo dokumentnøgle: 601WT-CVAVF-BJESA-5EWKI-E06E-2MEQF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Regionsrådet i Region Hovedstaden

Konklusion

Vi har revideret det af Region Hovedstaden aflagte investeringsregnskab for Familiehuset for perioden den 21. april 2020 til den 31. januar 2024. Investeringsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Investeringsregnskabet udviser en samlet anskaffelsessum på kr. 29.998.000 ekskl. moms.

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet Familiehuset for perioden den 21. april 2020 til den 31. januar 2024 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet". Vi er uafhængige af regionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i investeringsregnskabet medtaget de af regionsrådet godkendte bevillinger/budgettal som sammenligningstal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at opgørelsen er udarbejdet i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Som følge heraf kan regnskabsopgørelsen være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Regionsrådet og Regionen og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for investeringsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde investeringsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at opgørelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter.

Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om investeringsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af opgørelsen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af regionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den praksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Roskilde, den 20. juni 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Afsluttende samlet investeringsregnskab for meddelte investeringsbevillinger vedr. omlægning og fornyelser af forsyningsområder på Rigshospitalet Blegdamsvej.

Bevillingsoversigt

På møde d. 22. maj 2012 meddelte Regionsrådet investeringsbevilling til udvidelse og fornyelse af elforsyningen. På efterfølgende møder 14.maj og 29.oktober 2013 har Rådet meddelt bevillinger til hhv. konvertering af varmforsyningen fra fjernvarmedamp til fjernvarmevand samt etablering af backup kølekapacitet. Ved møde den 17. april 2018 har Rådet godkendt en bevillingstilpasning af projekterne.

Bevillingsoversigt		1000 kr.
Bevillingsdato	Bevillingsnavn	Beløb
RR 22-05-2012	Forarbejder - Udvidelse og fornyelse af elforsyningen	1.500
RR 22-05-2012	Udførelse - Udvidelse og fornyelse af elforsyningen	16.500
RR 17-04-2018	Bevillingsregulering - Udvidelse og fornyelse af elforsyningen	-1.100
	Samlet bevilling - Udvidelse og fornyelse af elforsyningen	16.900
RR 14-05-2013	Udførelse - Konvertering af fjernvarmedamp til -vand	31.500
RR 17-04-2018	Bevillingsregulering - Konvertering af fjernvarmedamp til -vand	22.300
	Samlet bevilling - Konvertering af varmforsyning fra fjernvarmedamp til -vand	53.800
RR 29-10-2013	Udførelse - Etablering af kølekapacitet	38.900
RR 17-04-2018	Bevillingsregulering - Etablering af kølekapacitet	-3.300
	Samlet bevilling - Etablering af kølekapacitet	35.600
Bevillinger i alt vedr. omlægning og fornyelser af forsyningsområder på Rigshospitalet Blegdamsvej		106.300

Regnskabet for de samlede meddelte bevillinger aflægges hermed:

Omlægning og fornyelser af forsyningsområder på Rigshospitalet Blegdamsvej Beløb i 1.000 kr.	Budget	Regnskab											Rest-budget
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total	
Udvidelse og fornyelse af elforsyningen	16.900		4.861	2.764	3.988	2.263	898	48	1.844		234	16.900	
Konvertering af varmforsyningen fra fjernvarmedamp til fjernvarmevand	53.800		1.101	10.687	11.430	21.803	2.912	146	768			48.847	-4.953
Etablering af backup kølekapacitet	35.600	8.500	13.618	1.582	847	4.170	3.879	713	1.544	10		34.884	-736
I alt	106.300	8.500	19.579	15.034	16.266	28.236	7.689	907	4.156	10	234	100.611	-5.689

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet udviser et mindreforbrug på kr. -5.688.898,85 svarende til 5,4 % af den samlede bevilling. Aktiveringen i anlægskartoteket udgør kr. 100.611.101,15 på beholdningen for *Andre tekniske anlæg*.

Projektforløb

Som følge af nedslidning og den fortsatte udvikling i de diagnostiske og behandlingsmæssige behov var det nødvendigt med en gennemgribende renovering og udvidelse af Rigshospitalets installationer og forsyningsområder. Derudover medførte kvalitetsfundsbyggeriet også et behov for at etablere den fornødne logistik til disse. Dermed blev der lagt op til, i første ombæring, at igangsætte et samlet projekt vedrørende udvidelse og forandring af hospitalets elforsyning.

En varslings fra Københavns Energi om ny forsyningsstruktur på fjernvarmeområdet, medførte et behov for at gennemføre en omlægning af fjernvarmeforsyningen fra fjernvarmedamp til fjernvarmevand.

Rigshospitalets primære kølekapacitet med rørføring af nedkølingsvand fra Sortedamssøen, krævede etablering af backup-kølekapacitet (sikkerhedsforsyning ved nedbrud eller fejl på den primære køleforsyning), vedr. kølekapacitet til Nordfløjen og køl i det kommende Patienthotel og Administrationsbygningen.

De planlagte arbejder er nu gennemført og fornyelser, ændringer og forbedringer er i driftssat med tilfredsstillende resultater – også ved integreringen med Rigshospitalets projekterede anlægsudvidelser.

Regnskabserklæring

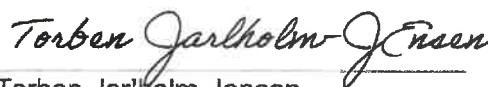
Det erklæres herved, at:

- projektet er afsluttet og alle udgifter er afholdt i overensstemmelse med den meddelte bevilling
- regnskabet er aflagt i overensstemmelse med kasse- og regnskabsregulativet samt regionens byggestyringsregler
- alle udgifter, der er medtaget i regnskabet, vedrører den meddelte bevilling
- vi har ikke kendskab til transaktioner, der ikke er i overensstemmelse med de love og regler, som regionen er underlagt.

Region Hovedstaden, den 06.august 2024



Birgitte Lorenzen
Enhedschef
Koncernregnskab



Torben Jarlholm-Jensen
Enhedschef
CEJ – Drift og Teknik.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til Regionsrådet i Region Hovedstaden

Konklusion

Vi har revideret det af Region Hovedstaden aflagte investeringsregnskab for Omlægning og fornyelser af forsyningsområder på Rigshospitalet Blegdamsvej for perioden 2013 til 2022. Investeringsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Investeringsregnskabet udviser en samlet anskaffelsessum på 100.611 tkr. ekskl. moms.

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet "Omlægning og fornyelser af forsyningsområder på Rigshospitalet Blegdamsvej" for perioden 2013 til 2022 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet". Vi er uafhængige af regionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i investeringsregnskabet medtaget de af regionsrådet godkendte bevillinger/budgettal som sammenligningstal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at opgørelsen er udarbejdet i overensstemmelse med ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Som følge heraf kan regnskabsopgørelsen være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Regionsrådet og Region og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for investeringsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i ministeriets bekendtgørelse om regioners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde investeringsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at opgørelsen er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter.



Revisors ansvar for revisionen af investeringsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om investeringsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisorerklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, ministeriets bekendtgørelse om regionernes budget og regnskabsvæsen, revision mv. og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af opgørelsen.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af regionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den praksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Roskilde, den 7. august 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Damsted Rasmussen
Statsautoriseret revisor