

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

### Til Regionsrådet i Region Hovedstaden

Vi har revideret det af Region Hovedstadens aflagte investeringsregnskab for investeringsarbejdet "*Fornyelse af ventilationsanlæg med varmegenvinding og hovedstrømforsyning på Herlev Hospital*" for perioden 1. maj 2008 til 31. august 2016. Investeringsregnskabet udarbejdes i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser.

Investeringsregnskabet udviser en samlet anskaffelsessum på 65.844.605 kr. ekskl. moms.

### Ledelsens ansvar for opgørelsen

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet i overensstemmelse med retningslinjerne i Social- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om investeringsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med bestemmelserne i Region Hovedstadens revisionsregulativ og Internationale Standarder om Revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om investeringsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i investeringsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for regionens udarbejdelse af investeringsregnskabet, der er udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i Social- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af regionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af investeringsregnskabet.

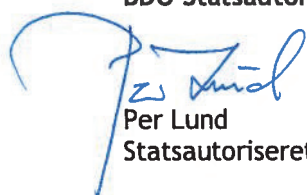
Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet "*Fornyelse af ventilationsanlæg med varmegenvinding og hovedstrømforsyning på Herlev Hospital*" for perioden 1. maj 2008 til 31. august 2016 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i Social- og Indenrigsministeriets regnskabsbestemmelser.

Roskilde, den 15. november 2016

**BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab**



Per Lund  
Statsautoriseret revisor



Dato: 9. november 2016

**Regnskabet for fornyelse af ventilationsanlæg med varmegenvinding og hovedstrømforsyning på Herlev Hospital 1. maj 2008- 31. august 2016**

Regionsrådet meddelte anlægsbevilling på 100,8 mio. kr. ved rådsmødet maj 2008, og en tillægsbevilling på 22,3 mio. kr. ved rådsmødet marts 2011.

Regnskabet for sagen aflægges hermed:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	I alt
A-00086-01/113148	509.667	549.692	2.930.716	1.268.718	1.752.476	-3.261.743	72.553		1.051.399	4.873.478
A-00086-02/113149		4.813.783	1.298.950							6.112.733
A-00086-03/113152	3.605.481	3.193.711	11.253.488							
A-00086-04/113153				55.908						
A-00086-05/113154		38.493	6.675	767.025	6.648.223	788.425	-331.217	67.000	-524.208	18.108.588
A-00086-06/113155					371.000	1.872.439	-37.995	-2.138.767	-2.938.426	4.172.500
A-00086-07/113156					3.348	1.644.788	3.532.075	348.762	97.545	6.039.338
A-00086-08		48.728	7.673.789	7.744.032	172.699	3.183.905				3.348
A-00086-09						675.026	184.407	555.296	2.100.376	20.923.529
A-00086-10						3.775.111	-91.000		313.462	1.728.192
	4.115.148	8.644.406	23.163.619	9.835.683	8.947.746	8.677.951	3.328.824	184.884	-243.470	3.440.640
								-982.825	297.376	482.259
									154.054	65.884.605

**Bevillingsoverholdelse**

Regnskabet for sagen viser et samlet mindreforbrug i forhold til bevillingen på 57.215.396 kr.

Etablering af ny hovedstrømforsyning og udskiftning af ventilatorer er afsluttet og afholdt inden for projektets delbudget.

Etableringen af varmegenvindingsanlæg er standset i udførelsesforløbet som følge af, at det udbudte projekt ikke var tilstrækkelig bygbart. Omkostninger for denne del af projektets har således været begrænset.

For varmegenvindingsprojektet har det ikke været muligt, at indgå de nødvendige aftaler med sagens kontraktpartner, hvorfor sagen har været forelagt voldgiftsretten for deres afgørelse. Dette forhold har medvirket til sagens tidsmæssige forløb.

Herlev Hospital, den 9. november 2016

Connie Barfod  
Projektdirektør