

Den uafhængige revisors erklæring på investeringsregnskab ”Renovering af Tage og Vinduer på Gentofte Hospital”.

Til Regionsrådet, Region Hovedstaden

Vi har revideret det medfølgende investeringsregnskab dateret 14. august 2012 udvisende en samlet bevilling på 29.000 t.kr. og afholdte udgifter på 29.346 t.kr.

Investeringsregnskabet er udarbejdet af Gentofte Hospital på grundlag af Region Hovedstadens Kasse- og Regnskabsregulativ og byggestyringsreglerne af 27. januar 2009.

Ledelsens ansvar for investeringsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af investeringsregnskabet i overensstemmelse med Regionens retningslinjer. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at kunne udarbejde et investeringsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af investeringsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om investeringsregnskabet på grundlag af vores revision.

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. revisionsregulativet for Region Hovedstaden. 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i investeringsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et investeringsregnskab i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i Regionens retningslinjer. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter

omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af investeringsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Konklusion

Det er vores opfattelse, at investeringsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i Region Hovedstadens Kasse- og Regnskabsregulativ og byggestyringsreglerne af 27. januar 2009. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af investeringsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

København, den 15. august 2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

John Menå

statsautoriseret revisor

INVESTERINGSREGNSKAB

Telefon 39773977
Direkte 39777902
Fax 39777678
Mail lone.sand.garsdal@regionh.dk

Renovering af Tage og Vinduer på Gentofte Hospital

EAN-nr: 5798001496827

Dato: 14. august 2012

./ Den 17. juni 2008 godkendte Regionsrådet, at der blev meddelt anlægsbevilling på i alt 29,0 mio. kr. til færdiggørelse af renoveringen af tage og vinduer i hovedkomplekset på Gentofte Hospital.

Regnskabet 2008-2011

Renovering af Tage og Vinduer På Gentofte Hospital	Budget	Regnskab	Afvigelse
1.000 kr.	I alt	2008-2011	I alt
Udskiftning af vinduer, reparation af kviste og tage	25.100	27.628	2.528
Rådgivning og tilsyn	2.200	747	-1.453
Byggeplads, lynafleder, flytninger, forsikringer mm.	1.700	971	-729
I alt inkl. indeksering af budget	29.000	29.346	346

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet for 2008-2011 viser samlet et forbrug svarende til meddelte bevilling på 29 mio. kr.

Der er samlet foretaget aktiveringer i anlægskartoteket for 29,346 mio. kr. fordelt som følgende:

Bygninger (30 år)	29,346 mio. kr.
Medico/teknisk anlæg (10 år)	0,000 mio. kr.
Inventar (5 år)	0,000 mio. kr.
It (3 år)	0,000 mio. kr.

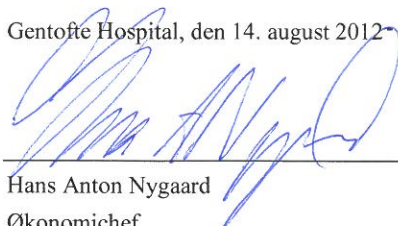
Der henvises til aktivkort 1281021

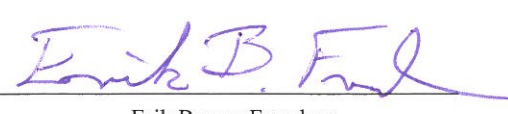
Regnskaberklæring

Der 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 ikke har kendskab til transaktioner, der ikke er i overensstemmelse med de love og regler, som regionen er underlagt

Gentofte Hospital, den 14. august 2012


Hans Anton Nygaard
Økonomichef


Erik Brown Frandsen
Driftschef