

Den uafhængige revisors erklæring på investeringsregnskab "Opgradering af nødstrømsanlæg på Hillerød Hospital".

Til Regionsrådet, Region Hovedstaden

Vi har revideret det medfølgende investeringsregnskab dateret 25. juni 2012 udvisende et samlet budget på 21,0 mio.kr., et tilskud på 21,0 mio.kr. og afholdte udgifter på 22,4 mio.kr.

Investeringsregnskabet er udarbejdet af Hillerød 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.

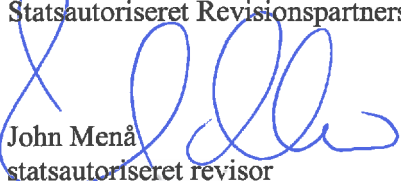
Konklusion

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

Deloitte
Att.: Manager Lone Parsberg
Weidekampsgade 6
2300 København S

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling til opgradering af nødstrømsanlæg på Hillerød Hospital

På regionsrådets møde den 24. juni 2009 godkendte regionsrådet investeringsbevilling på 21,0 mio. kr. til opgradering af nødstrømsanlæg på Hillerød Hospital.

Regnskabet for denne bevilling aflægges hermed:

(mio. kr.)	Budget 2009	Regnskab (anlæg)				Restbevilling
		2009	2010	2011	Regnskab i alt	
Opgradering af nødstrømsanlæg på Hillerød Hospital	21,0	2,1	19,5	0,8	22,4	-1,4

Regnskabet viser et merforbrug på 1,4 mio.kr., svarende til en afvigelse på ca. 6,6 %. Årsagen til merforbruget skyldes primært, at valget faldt på at udvide til en ydre ring, der betyder større sikkerhed i nødstrømsforsyningen, da denne vil kunne dække hele hospitalet og ikke kun en enkelt zone.

Beslutningen om den ydre ring blev truffet med forventning om, at bygningsarbejderne ville blive tilsvarende billigere, denne forventning blev ikke indfriet.

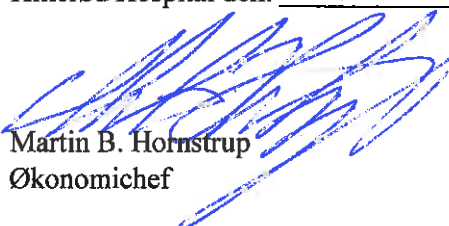
Regnskabserklæring af investeringsbevilling til opgradering af nødstrømsanlæg på Hillerød Hospital

Det erklæres herved, at:

- Projektet er afsluttet, og alle udgifter er afholdt i overensstemmelse med det tildelte budget
- Alle udgifter der er medtaget i regnskabet vedrører projektet
- Vi har ikke kendskab til transaktioner, der ikke er i overensstemmelse med de love og regler, som regionen er underlagt

Hillerød Hospital den:

26/6/2012



Martin B. Hornstrup
Økonomichef

Hillerød Hospital
Økonomi- og Personaleafdelingen
Dyrehavevej 29
Indgang 50A, plan 4
3400 Hillerød

Bilagsliste:

Regionsrådets (RR) mødesag og bevillingsgodkendelse

- RR Bevilingsgodkendelse af 24. juni 2009

Byggestyringsreglerne

- Byggestyringsreglerne af 3. februar 2009
- KØK-Notat pr. 20. februar 2009 *Konkretisering af byggestyringsreglerne til brug for regnskabsaflæggelsen*

Dokumentation for licitation/udbudsrunde og valg af leverandør

- Breve til udvalgte leverandører vedr. udbud
- Notat med begrundelse for valg af leverandør

Underskrevet regnskab opdelt i samme poster som budgettet

- Afsluttende anlægsbrev

Honorarkontrakter for de til projektet tilknyttede leverandører

Entreprisekontrakt med:

- Kemp & Lauritzen A/S
- Bravid Danmark A/S
- ATEK Teknik A/S

Posteringsoversigt fordelt pr. leverandør

Posteringsoversigt pr. leverandør

Afstemt bogføringsudtræk fordelt på år

- Bogføringsudtræk fordelt på år

Dokumentation for den regnskabsmæssige behandling af anlægsregnskabet m.h.p aktivtivering eller udgiftsførsel på dranst 1 eller dranst 3

- Aktiv (oprettelse)
- Aktivkort