

Den uafhængige revisors erklæring på investeringsregnskab ”Udskiftning af anlæg og installationer mv. på Bispebjerg Hospital”

Til Regionsrådet, Region Hovedstaden

Vi har revideret det medfølgende investeringsregnskab dateret den 25. juni samt specifikation hertil dateret den 27. juni 2012 udvisende en samlet bevilling på 15.300 t.kr. og afholdte udgifter på 15.371 t.kr.

Investeringsregnskabet er udarbejdet af Bispebjerg 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.

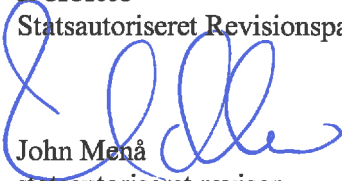
Konklusion

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

Region Hovedstaden
Kongens Vænge 2
3400 Hillerød

Opgang 20C
Telefon 35 31 35 31
Direkte 35 31 29 10
Mail cped0009@bbh.regionh.dk

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling til "Udskiftning af anlæg og installationer m.v. på Bispebjerg Hospital."

Ref.: Investeringsbevilling
internt nr. 670 + 671+ 672,
kr. 15,300 mio.

Dato: 25. juni 2012

På Regionsrådets møde den 28. april 2009 godkendte Regionsrådet, at der blev meddelt anlægsbevilling på i alt kr. 15.300.000 til projekt vedr. udskiftning af anlæg og installationer m.v. på Bispebjerg Hospital.

Regnskabet for denne bevilling aflægges hermed:

Beløb i kr. 1.000	Budget	Regnskab (drift)				Regnskab (anlæg)				Regnskab ialt
	2009	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	
Udgift ialt	15.300	544	0	0	0	10.999	696	2.459	673	15.371

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet udviser et merforbrug i forhold til bevillingen på kr. 71.082 svarende til et merforbrug på mindre end 0,5 %.

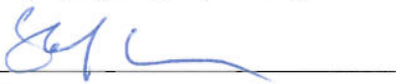
Aktiveringerne i anlægskartoteket andrager ialt kr. 14.826.871 fordelt med kr. 2.460.043 på anlægsgruppen Bygninger og kr. 12.366.684 på anlægsgruppen Tekniske anlæg.

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

Bispebjerg Hospital, den 25. juni 2012


Tine Mathiesen
Regnskabschef


Claus Pedersen
Specialist

Region Hovedstaden
Kongens Vænge 2
3400 Hillerød

Opgang 20C
Telefon 35 31 35 31
Direkte 35 31 29 10
Mail cped0009@bbh.regionh.dk

Ref.: Investeringsbevilling
internt nr. 670 + 671 + 672,
kr. 15,300 mio.

Dato: 27. juni 2012

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling til "Udskiftning af anlæg og installationer m.v. på Bispebjerg Hospital."

På baggrund af mail fra Lars Manor Paulsen opdeles tidligere fremsendt regnskab vedrørende ovennævnte investeringsbevilling i følgende tre projekter:

Beløb i kr. 1.000	Budget	Regnskab (drift)				Regnskab (anlæg)				Regnskab ialt
	2009	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	
Køleanlæg	4.500	0	0	0	0	4.701	36	0	0	4.737
Autoklave	6.800	544	0	0	0	6.298	660	0	0	7.502
Steamerudstyr	4.000	0	0	0	0	0	0	2.459	673	3.132
Udgift ialt	15.300	544	0	0	0	10.999	696	2.459	673	15.371

Aktiveringerne i anlægskartoteket andrager ialt kr. 14.826.871 fordelt på følgende:

Køleanlæg: Kr. 4.736.605 på anlægsgruppen Tekniske anlæg.

Autoklave: Kr. 4.497.685 på anlægsgruppen Tekniske anlæg og kr. 2.460.043 på anlægsgruppen Bygninger.

Steamerudstyr: Kr. 3.132.394 på anlægsgruppen Tekniske anlæg.

Bispebjerg Hospital, den 27. juni 2012



Claus Pedersen
Specialist

Region Hovedstaden
Kongens Vænge 2
3400 Hillerød

Opgang 20C
Telefon 35 31 35 31
Direkte 35 31 29 10
Mail cped0009@bbh.regionh.dk

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling til "Udskiftning af anlæg og installationer m.v. på Bispebjerg Hospital."

Ref.: Investeringsbevilling
internt nr. 670 + 671+ 672,
kr. 15,300 mio.

Dato: 25. juni 2012

På Regionsrådets møde den 28. april 2009 godkendte Regionsrådet, at der blev meddelt anlægsbevilling på i alt kr. 15.300.000 til projekt vedr. udskiftning af anlæg og installationer m.v. på Bispebjerg Hospital.

Regnskabet for denne bevilling aflægges hermed:

Beløb i kr. 1.000	Budget	Regnskab (drift)				Regnskab (anlæg)				Regnskab ialt
	2009	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	
Udgift ialt	15.300	544	0	0	0	10.999	696	2.459	673	15.371

Bevillingsoverholdelse

Regnskabet udviser et merforbrug i forhold til bevillingen på kr. 71.082 svarende til et merforbrug på mindre end 0,5 %.

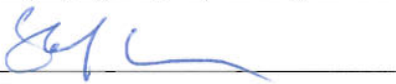
Aktiveringerne i anlægskartoteket andrager ialt kr. 14.826.871 fordelt med kr. 2.460.043 på anlægsgruppen Bygninger og kr. 12.366.684 på anlægsgruppen Tekniske anlæg.

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

Bispebjerg Hospital, den 25. juni 2012


Tine Mathiesen
Regnskabschef


Claus Pedersen
Specialist

Region Hovedstaden
Kongens Vænge 2
3400 Hillerød

Opgang 20C
Telefon 35 31 35 31
Direkte 35 31 29 10
Mail cped0009@bbh.regionh.dk

Ref.: Investeringsbevilling
internt nr. 670 + 671 + 672,
kr. 15,300 mio.

Dato: 27. juni 2012

Afsluttende investeringsregnskab for meddelt investeringsbevilling til "Udskiftning af anlæg og installationer m.v. på Bispebjerg Hospital."

På baggrund af mail fra Lars Manor Paulsen opdeles tidligere fremsendt regnskab vedrørende ovennævnte investeringsbevilling i følgende tre projekter:

Beløb i kr. 1.000	Budget	Regnskab (drift)				Regnskab (anlæg)				Regnskab ialt
	2009	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	
Køleanlæg	4.500	0	0	0	0	4.701	36	0	0	4.737
Autoklave	6.800	544	0	0	0	6.298	660	0	0	7.502
Steamerudstyr	4.000	0	0	0	0	0	0	2.459	673	3.132
Udgift ialt	15.300	544	0	0	0	10.999	696	2.459	673	15.371

Aktiveringerne i anlægskartoteket andrager ialt kr. 14.826.871 fordelt på følgende:

Køleanlæg: Kr. 4.736.605 på anlægsgruppen Tekniske anlæg.

Autoklave: Kr. 4.497.685 på anlægsgruppen Tekniske anlæg og kr. 2.460.043 på anlægsgruppen Bygninger.

Steamerudstyr: Kr. 3.132.394 på anlægsgruppen Tekniske anlæg.

Bispebjerg Hospital, den 27. juni 2012



Claus Pedersen
Specialist