

BILAG 4**Opgang** Blok A
Afsnit 1. sal**Telefon** 3866 5998**Direkte** 3866 5998**Mail** oekonomi@regionh.dk**Web** www.regionh.dk

Dato: 5. september 2012

Kort gennemgang af investeringsregnskaberne

Nedenfor gennemgås konklusionerne vedrørende de enkelte investeringsregnskaber.

Nummeret henviser til det tilhørende bilag.

4.1: Regionsrådet meddelte den 23. september 2008 en anlægsbevilling på 10,4 mio. kr. til forstærkning af el-forsyning mv. på Bispebjerg Hospital. Regnskabet udviser et forbrug på 10,448 mio. kr. og er forsynet med en blank revisionspåtegning.

4.2: På regionsrådets møde den 18. august 2009 meddeltes en rammebevilling på 14,430 mio. kr. til energibesparende investeringer i form af udskiftning af ventilationsanlæg mm. samt renovering af belysningsanlæg på Bispebjerg Hospital. Regnskabet udviser et forbrug på 14,424 mio. kr. og erklæringen fra revisionen er uden forbehold.

4.3: Den 28. april 2009 meddelte regionsrådet en investeringsbevilling på 14,0 mio. kr. til etablering af ny operationsstue samt opgradering af eksisterende operationsstue på Bispebjerg Hospital. Regnskabet udviser et forbrug på 15,875 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 13 pct. Merforbruget skyldes hovedsagelig, at der er tilført projektændringer og opgaver, som ikke var beskrevet i det oprindelige grundlag. Idet der burde have været søgt om til-lægsbevilling, tager revisionen forbehold for dette forhold.

4.4: En investeringsbevilling på 23,2 mio. kr. blev meddelt på regionsrådsmødet den 18. august 2009 til udvidelse af den urologiske kapacitet på Frederiksberg Hospital. I forbindelse med regionsrådets tiltrædelse af 3. økonomirapport 2011 blev denne bevilling nedsat med 0,8 mio. kr., således at den samlede be-

villing udgør 22,4 mio. kr. Regnskabet udviser afholdte udgifter for 22,268 mio. kr. Revisionen tager i påtegningen af regnskabet forbehold for afholdte udgifter, der ikke er omfattet af bevillingen.

4.5: Anlægsbevillingen til Nybygning i Grønnegårdene på Gentofte Hospital blev indledt af Teknisk Forvaltning i Københavns amt i 2005, og regionsrådet har efterfølgende meddelt tillægsbevillinger. Den samlede bevilling andrager 477,768 mio. kr. og forbruget udgør 477,814 mio. kr. Revisionen tager i påtegningen forbehold for de afholdte udgifter før regionsdannelsen samt for overholdelse af byggestyringsreglerne, da den foreviste dokumentation ikke har været tilstrækkelig.

4.6: Den 24. juni 2008 meddeltes en anlægsbevilling på i alt 29,0 mio. kr. til renovering af tage og vinduer på Gentofte Hospital. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 29,346 mio. kr. og er forsynet med en erklæring fra revisionen uden forbehold.

4.7: På regionsrådsmødet den 18. august 2009 meddeltes en rammebevilling på 10,797 mio. kr. til energibesparende investeringer i form af udskiftning af ventilationsaggregater til energibesparende udgaver mv. på Helsingør Hospital. Regnskabet udviser et forbrug på 7,793 mio. kr. I revisionserklæringen tages forbehold for valg af leverandør samt kontrakter fra projektets leverandør.

4.8: Regionsrådet meddelte den 5. februar 2008 en anlægsbevilling på 40,9 mio. kr. til digitalisering af den kliniske mammografi på Herlev Hospital. Forbruget udgør 31,589 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 9,3 mio. kr. Idet byggestyringsreglerne tilsiger, at afvigelser på mere end 10 pct. eller 2 mio. kr. skal søges tillægsbevilget, tager revisionen forbehold herfor. Denne regel gælder også ved større mindreforbrug.

4.9: Der blev på regionsrådsmødet den 27. oktober 2009 meddelt investeringsbevilling på 10,3 mio. kr. til anskaffelse af MR scanner til Herlev Hospital. Regnskabet udviser et forbrug på 9,353 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 14 pct. af den meddelte bevilling. Revisionen har i erklæringen taget forbehold for indregning af udgifter, hvortil der ikke er meddelt bevilling samt overholdelse af byggestyringsreglerne i forbindelse med indhentning af tilbud og valg af leverandør.

4.10: Det daværende Københavns Amtsråd bevilgede før regionsdannelsen i alt 310,8 mio. kr., mens regionsrådet den 21. august 2007 meddelte tillægsbevilling

ling på 49,2 mio. kr. til stråleterapien på Herlev Hospital, således at den samlede bevilling udgør 360,0 mio. kr. Det realiserede forbrug udgør 360,569 mio. kr., hvoraf revisionen tager forbehold for udgifter afholdt før 2007. Der tages desuden forbehold for manglende overholdelse af byggestyringsreglerne, da byggestyringsreglerne omkring udbudsregler, indhentning af tilbud samt valg af leverandør ikke er overholdt.

4.11: En investeringsbevilling på 13,8 mio. kr. til cytostatikaenheden på Herlev Hospital blev meddelt på regionsrådets møde den 17. marts 2009. Regnskabet udviser et forbrug på 11,521 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 16 pct. af bevillingen. Revisionen tager forbehold for afvigelsen, idet denne ikke er søgt minimeret ved ansøgning om negativ tillægsbevilling eller forklaret i regnskabet.

4.12: En anlægsbevilling på 23,0 mio. kr. til indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen blev meddelt på regionsrådets møde den 30. oktober 2007. Regnskabet udviser et forbrug på 25,013 mio. kr. Der er i erklæringen taget forbehold for overholdelse af byggestyringsreglerne begrundet i manglende dokumentation for overholdelse af udbudsreglerne, indhentning af tilbud samt valg af leverandør.

4.13: Den 21. august 2007 og den 25. september 2007 bevilgede regionsrådet hhv. 3,4 mio. kr. og 8,8 mio. kr. til brystkræftscreening på Hillerød Hospital, således at den samlede bevilling udgør 12,2 mio. kr. Forbruget udgør 12,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,7 mio. kr. Revisionserklæringen er uden forbehold.

4.14: Regionsrådet meddelte den 24. juni 2009 en investeringsbevilling på 21,0 mio. kr. til opgradering af nødstrømsanlæg på Hillerød Hospital. Regnskabet udviser afholdte udgifter på 22,4 mio. kr., og revisionserklæringen er uden forbehold.

4.15: Den 5. februar 2008 godkendte regionsrådet en anlægsbevilling på 64,0 mio. kr. til fjerde etape af renoveringen af ventilationsanlægget på Hvidovre Hospital. Regnskabet udviser et forbrug på 57,9 mio. kr. Revisionserklæringen tager forbehold for, at der ikke er søgt om nedsættelse af bevillingen grundet mindreforbruget på 6,1 mio. kr.

4.16: Til opførelse af pavillonbygning til kapacitetsbehov på Rigshospitalet meddeltes den 24. juni 2008 anlægsbevillinger på i alt 49,7 mio. kr., der den

16. december 2008 blev forhøjet med 6,1 mio. kr. til i alt 55,8 mio. kr. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 55,329 mio. kr. Revisionserklæringen indeholder ingen forbehold.

4.17: På regionsrådets møde den 14. december 2010 meddeltes en investeringsbevilling på 22,5 mio. kr. til udskiftning af stråleaccelerator på Rigshospitalet. Regnskabet udviser et forbrug på 22,880 mio. kr. Revisionserklæringen indeholder ingen forbehold.

4.18: Regionsrådet meddelte den 21. juni 2011 en investeringsbevilling på 14 mio. kr. til opgradering af PET/CT scanner i Diagnostisk Center på Rigshospitalet. Regnskabet udviser et forbrug på 14,0 mio. kr. og revisionen har ikke givet anledning til forbehold i revisionserklæringen.

4.19: Der blev på regionsrådsmødet den 11. marts 2008 meddelt en anlægsbevilling på 24,5 mio. kr. til køb af større (over 2,5 mio. kr.) kræftrelateret medicoteknisk udstyr og afledte byggeudgifter ved Bispebjerg Hospital. Yderligere 16,5 mio. kr. blev bevilget den 23. september 2008 til anskaffelse af MR scanner, således at den samlede bevilling udgør 41,0 mio. kr. Forbruget udgør 35,569 mio. kr. og revisionens forbehold skyldes, at der burde have været søgt om nedsættelse af bevillingen.

4.20: En investeringsbevilling (rammebevilling) på 15,3 mio. kr. til udskiftning af tekniske anlæg og installationer på Bispebjerg Hospital blev meddelt af regionsrådet den 28. april 2009. Forbruget udgør 15,371 mio. kr. Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

4.21: Bevillingerne til renovering af Glostrup Hospital – etape V – startede op i den daværende Teknisk Forvaltning i Københavns amt, hvor de første bevillinger blev meddelt i 2001. Der er i renoveringens løbetid i alt meddelt bevillinger for 304,8 mio. kr. og registreret et samlet forbrug på 299,9 mio. kr. Revisionen tager i erklæringen forbehold for udgifterne afholdt før 2007 og for, at der ikke i alle tilfælde er forevist tilstrækkelig dokumentation for overholdelse af udbudsregler, indhentning af tilbud og valg af leverandør.

4.22: En investeringsbevilling på 12,0 mio. kr. til større (over 2,5 mio. kr.) kræftrelateret medicoteknisk udstyr og afledte byggeudgifter ved Herlev Hospital blev bevilget den 24. juni 2009. Idet regnskabet udviser et forbrug på 8,233 mio. kr., har revisionen i erklæringen taget forbehold for bevillingen, idet der ikke er søgt om nedsættelse af bevillingen i overensstemmelse med bygge-

styringsreglerne. Ombygningen i forbindelse med anskaffelsen af udstyret er ikke medregnet under denne bevilling, hvilket forklarer en del af mindreforbruget.

4.23: Der blev på regionsrådsmødet den 11. marts 2008 meddelt anlægsbevilling på 11,5 mio. kr. til køb af større (over 2,5 mio. kr.) kræftrelateret medicoteknisk udstyr og afledte byggeudgifter på Herlev Hospital, hvor udgifterne blev bevilget til køb af røntgenapparatur som led i akut kræftbehandling. Regnskabet udviser et forbrug på 7,776 mio. kr. Revisionen tager i erklæringen forbehold for bevillingen, idet der ikke er søgt om nedsættelse af bevillingen eller forklaret i regnskabet.

4.24: Der blev den 28. april 2009 meddelt en investeringsbevilling på i alt 12,4 mio. kr. til udvidelse af fødekapacitet og etablering af svangre-/barselsklinik på Rigshospitalet. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 12,006 mio. kr. Erklæringen indeholder ikke forbehold.

4.25: Regionsrådet meddelte den 20. september 2011 en bevilling på 41,0 mio. kr. til afholdelse af udgifter i forbindelse med køb af PET/MR scanner. Regnskabet udviser et forbrug på 41,0 mio. kr., og revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

4.26: Til etablering af ny landsdækkende 112-model på regionens vagtcentraler blev der den 16. november 2010 meddelt en investeringsbevilling på 10,6 mio. kr. Regnskabet udviser et forbrug på 10,694 mio. kr. Revisionen har i erklæringen taget forbehold for overholdelsen af regionens byggestyringsregler, da der ikke for alle væsentlige aftaler og kontrakter er forevist dokumentation for, at reglerne omkring udbud, indhentning af tilbud og valg af leverandører er overholdt.

4.27: På regionsrådsmødet den 23. september 2008 meddeltes en anlægsbevilling på 21,9 mio. kr. til etablering og drift af fælles vagtcentral i Region Hovedstaden. Ved regionsrådsmødet den 14. december 2010 meddeltes en tilfølgende bevilling på 6,5 mio. kr., således at den samlede bevilling udgør 28,4 mio. kr. Forbruget udgør 28,050 mio. kr. Revisionen har i erklæringen taget forbehold for overholdelsen af regionens byggestyringsregler, da der ikke for alle væsentlige aftaler og kontrakter er forevist dokumentation for, at reglerne omkring udbud, indhentning af tilbud og valg af leverandører er overholdt.

4.28: Til køb af større (over 2,5 mio. kr.) kræftrelateret medicoteknisk udstyr (akut kræftbehandling) og afledte byggeudgifter på Hvidovre hospital blev der den 11. marts 2008 meddelt en anlægsbevilling på 36,0 mio. kr. Regnskabet udviser et forbrug på 36,7 mio. kr. Revisionserklæringen er uden forbehold.