



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
AUDIT
Bruun's Galleri
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Århus C

Telefon 86 76 46 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Region Midtjylland
Hospitalsenheden Vest
Inger Iversen
Gl. Landevej 61
7400 Herning

Vores ref 10-b060 TLY EM 005850 10001.docx

11. januar 2011

**Revisorerklæring vedrørende skema 1 og 2 til anlægsregnskabet for
anlægsprojektet "Renovering af Urologi og Dialyse", Hospitalsenheden Vest,
Region Midtjylland**

Vedlagt sender vi revisorerklæringen til det reviderede skema 1 og 2 til anlægsregnskabet.

Samtidig returneres dine originalmaterialer med tak for lån.

Med venlig hilsen

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Hammer-Pedersen

statsaut. revisor



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
AUDIT
Bruun's Galleri
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Århus C

Telefon 86 76 46 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk
CVR-nr. 30 70 02 28

Region Midtjylland
Hospitalsenheden Vest
Teknisk Afdeling
Inger Iversen
Gl. Landevej 61
7400 Herning

Jeres ref Bevilling/projektnr. 101.176501.99.20.18

Vores ref 10-e074 TLY EM 005850 10001.docx

Revisorerklæring vedrørende skema 1 og 2 til anlægsregnskabet for "Renovering af Dialyse og Urologi"

Vi har revideret skema 1 og 2 til anlægsregnskabet for "Renovering af Urologi og Dialyse". Regnskabet er udarbejdet til brug for bevillingsafregning til Regionsrådet for Region Midtjylland. Anlægsregnskabet er bekræftet af hospitalets ledelse den 11. januar 2011 og viser udgifter på 96.776 tkr.

Region Midtjylland har ansvaret for anlægsregnskabet. Vi har ansvaret for at udføre revisionen i overensstemmelse med regionens revisionsregulativ samt danske revisionsstandarder og sammenfatte resultatet heraf i en konklusion om skema 1 og 2 til anlægsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med revisionsregulativet for Region Midtjylland samt danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at skema 1 og 2 til anlægsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer. Revisionen har omfattet en efterprøvning af, at skema 1 og 2 til anlægsregnskabet er i overensstemmelse med bogføringen, ligesom den anførte anlægsbevilling er sammenholdt med beslutningen i mødeprotokollen for Amtsrådet og Regionsrådet. Revisionen har herudover omfattet en stikprøvevis undersøgelse af informationer, der understøtter beløb og øvrige oplysninger i skema 1 og 2 til anlægsregnskabet. Det er vores opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at skema 1 og 2 til anlægsregnskabet viser anlægsprojektets udgifter i overensstemmelse med bogføringen, og at oplyste anlægsbevillinger er i overensstemmelse med Amtsrådets og Regionsrådets beslutninger.

Århus, den 13. januar 2011

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor

cc:

Region Midtjylland
Regnskabschef Jennie Brix Jensen
Skottenborg 26
8800 Viborg

Renovering af Urologi og Dialyse, Regionshospitalet Holstebro

X Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobevilling over 10 mio kr

Vedlagte bilag er:

Skemaer til formel aflæggelse af anlægsregnskabet
Ledelseserklæring

Herning den 30/12 2010



Hospitalsdirektør Henning Vestergaard

Endelige udgave/

Bilag B – 1: Afslutning af anlægsprojekt fra amt og Region Midtjylland

Skema 1: Bevilling og forbrug før projektet overgik til Region Midtjylland (grå felter udfyldes)

Amt	Ringkjøbing			
Anlægsprojekt	Renovering af			
Anlægssted	Dialyse og Urologi mv			
	401339			
Bevillingsdato	Bevillingsbeløb kroner	Gruppering	Forbrug i alt kroner	Afvielser kroner
9. november 2004	3.000.000	Ejendommen	8.801.324	
28. juni 2005	3.000.000	Inventar	555.000	
25. november 2005	90.809.000	Øv.udgifter	9.938.457	
		Leje af pavillon	1.988.225	
Total RA	96.809.000		21.283.006	75.525.994

Skema 2: Bevilling og forbrug i Region Midtjylland (grå felter udfyldes)

Region Midtjylland				
Anlægsprojekt	Renovering af Urologi og Dialyse mv.			
Anlægssted	101 176501 99 20 18			
Dato for aflevering	August 2010			
Dato for ibrugtagnings- tilladelse (kan evt. oplyses senere)	De enkelte etaper er løbende taget i brug.			
				Aktivnr 0680
Bevillingsdato	Bevillingsbeløb kroner	Gruppering	Forbrug i alt kroner	Afvielser kroner
28. marts 2007 pkt. 11	-1.556.000	Ejendommen	56.361.781	
24. september 2008 pkt. 2	6.587.000	Inventar	13.500.322	
29. april 2009	-646.000	Øv.udgifter	4.190.746	
2. december 2009	-388.000	Leje af pavillon	1.439.963	
26. maj 2010	101.000			
17. november 2010	-4.000.000			
Total RM	98.000		75.492.812	-75.394.812
Samlet bevilling	96.907.000		96.775.818	131.182

Skema 3: Bemærkninger til væsentlige afvigelser

Anlægsregnskabet viste et mindreforbrug på knap 4,2 mio. kr. Det er et anlægsprojekt, som er gennemført over perioden 2004 til 2010. En del afledte udgifter, som var forudsat afholdt af projektet, er afholdt over driften i perioden. Det er derfor godkendt at 4,0 mio. kr. overføres til driftsbudgettet for Hospitalsenheden Vest i 2010. Er godkendt i Regionsrådet den 17. november 2010 pkt. 1. Det resterende mindreforbrug på 131.182 kr. tilbageføres til de likvide reserver.

Anlægsprojektet aktiveres jf. de indsendte oplysninger på skema 5 (sæt kryds)

Ja

Nej

x

Skema 4: Ledespåtegning (ledelsens underskrift)

Dato

11/1-11

Henning Vestergaard

Direktør

Hospitalsenheden Vest

Skema 5: Oplysninger til anlægsmodul (grå felter udfyldes)

Krav, som skal være opfyldt for at indregne et materielt anlægsaktiv, er:

- Aktivet forventes anvendt i mere end ét regnskabsår (dvs. har en forventet brugstid på mere end et år).
- Aktivet har en værdi på over 100.000 kr.

Evt. eksisterende aktiv nr. igangværende arbejde kategori 04:

	Anskaffelsessum	Levetid år	Afskrivning på driftskonto nr.	Identifikation
Materielle anlægsaktiver				
Grunde og bygninger	79.292.308	20		Matrikel/ejendomsnummer
Tekniske anlæg	0			Registreringsnummer/ medicoteknisk ID/ serienummer
Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	14.055.322	5		Serienummer
Forbrug, der ikke skal registreres i anlægsmodul	3.428.188	0		Leje af pavillon, som er nedtaget.
Beløb der er aktiveret	0			
Samlet udgift	96.775.818			

Skema 6: Detaljer på kontaktperson (grå felter udfyldes)

Navn	Tlf. nr.	E-mail
Inger Iversen	9927 6322	invrs@ringamt.dk

KPMG
Værkmestergade 25
Postboks 330
8000 Århus C

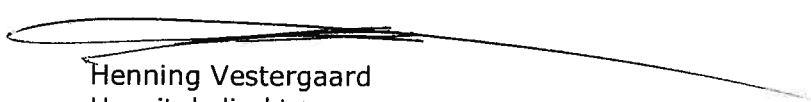
Ledelseserklæring i forbindelse med afgivelse af revisorerklæring vedrørende anlægsregnskabet for anlægsprojektet Renovering af Urologi og Dialyse, Regionshospitalet Holstebro, Hospitalsenheden Vest Region Midtjylland

Til brug for erklæringen til anlægsregnskabet, udvisende samlede udgifter på i alt 96.777.420 kr. og en samlet anlægsbevilling på i alt 96.907.000 kr.

Som ledelsesansvarlig for anlægsprojektet erklærer jeg efter min bedste overbevisning:

- at samtlige indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojektet er medtaget i bogføringen og anlægsregnskabet, samt er opgjort korrekt,
- at anlægsbevillingerne er anvendt i overensstemmelse med formålet,
- at udgifterne ikke indgår i andre anlægsregnskaber,
- at anlægsregnskabet er rigtigt udarbejdet, dvs. uden væsentlige fejl og mangler,
- at der er udvist sparsommelighed, og taget skyldige økonomisk hensyn ved anlægsprojektets gennemførelse,
- at regnskabsaflæggelsen er foretaget i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis,
- at revisor har fået adgang til alle bilag og dokumenter, samt har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af anlægsregnskabet.

Herning, den 30 / 1 / 2010



Henning Vestergaard
Hospitalsdirektør
Hospitalsenheden Vest, Region Midtjylland