



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
Teknisk afdeling
Inger Iversen
Gl. Landevej 61
7400 Herning

Vores ref Brev Hospitalsenheden Ves 280111.docx

28. januar 2011

Revisorerklæring vedrørende skema 1 til anlægsregnskabet for "Fælles bygningsvedligeholdelse", Region Midtjylland

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

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

Vores ref Erkl Hospitalsenheden Vest 280111.docx

Revisorerklæring vedrørende skema 1 til anlægsregnskabet "Fælles bygningsvedligeholdelse"

Vi har revideret skema 1 til anlægsregnskabet "Fælles bygningsvedligeholdelse". Regnskabet er udarbejdet til brug for bevillingsafregning til Regionsrådet for Region Midtjylland. Anlægsregnskabet er bekræftet af hospitalets ledelse den 27. januar 201, og viser udgifter på 14.527 tkr.

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

Den udførte revision

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med revisionsregulativet for Region Midtjylland samt danske revisionsstandards. Disse standards kræver, at vi tilrettelægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at skema 1 til anlægsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer. Revisionen har omfattet en efterprøvning af, at anlægsregnskabet er i overensstemmelse med bogføringen, ligesom den anførte anlægsbevilling er sammenholdt med beslutningen i mødeprotokollen for Regionsrådet. Revisionen har herudover omfattet en stikprøvevis undersøgelse af informationer, der understøtter skema 1 til anlægsregnskabet beløb og øvrige oplysninger. 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 til anlægsregnskabet viser anlægsprojektets udgifter i overensstemmelse med bogføringen, og at oplyste anlægsbevillinger er i overensstemmelse med Regionsrådets beslutninger.

Århus, den 28. januar 2011

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Hammer-Pedersen

statsaut. revisor

cc:

Region Midtjylland
Regnskabschef Jennie Brix Jensen
Skottenborg 26
8800 Viborg

Anlægsregnskab for fælles byggningsvedligeholdelse 101 176501 99 60 44

☐ Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobevilling under 10 mio kr

☒ Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobevilling over 10 mio kr

Vedlagte bilag er:

- ☒ Skemaer til formel aflæggelse af anlægsregnskabet
- ☒ Ledelseserklæring
- ☐ Oversigt over entrepriseaftaler og aftalesedler
- ☐ Posteringsoversigt fra ØSindsigt i relation til entrepriseaftaler

Herning den / 2010

Hospitalsdirektør Henning Vestergaard

Bilag A: Skemaer til aflæggelse af anlægsregnskab i Region Midtjylland

Skema 1: Bevilling og forbrug i Region Midtjylland

Navn på Anlægsprojekt: Fælles bygningsvedligeholdelse				
Anlægssted i kontoplanen: 101 176501 99 60 44				
Dato for aflevering/ibrugtagningstilladelse: løbende				
Stamkortnummer på det igangsværende arbejde, kategori 04: Der er ikke oprettet stamkort				
Bevillingsdato, og -år	Bevillingsbeløb kroner	Gruppering I kontoplan	Forbrug i alt kroner	Afgivelser kroner
24. september 2008	7.500.000	040 ejendomme	11.435.531	
24. september 2008	7.500.000	050 anskaffelser	2.049.735	
29. april 2009	-325.000	060 omkostninger	1.041.617	
23. september 2009	7.149.000			
2. december 2009	-118.000			
Omf. til 101.176501.99.60.10	-7.200.000			
26. maj 2010	22.000			
Total	14.528.000		14.526.883	1.117

Skema 2: Bemærkninger til væsentlige afvigelser

Anlægsregnskabet viser et mindreforbrug på 1.117 kr.

For anlægsbevillingen er der gennemført en lang række opgaver. Af vedlagte specifikation fremgår de enkelte opgaver.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2009 blev der givet en anlægsbevilling på 7,5 mio. kr. i 2008 og igen en bevilling på 7,5 mio. kr. i 2009. Igen i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2010 blev der bevilget 7,2 mio. kr. De 7,2 mio. kr. blev reg. på samme stednr som de 2 x 7,5. På et møde i Erfagruppen for anlægsregnskab og aktivreg. Blev det fremført, at det er uhensigtsmæssigt at reg. bevillingen på samme stednr. Bevilling på 7,2 mio. kr. blev derfor overført til nyt stednr, som er 1010 176501 99 60 10.

Anlægsprojektet aktiveres jf. de indsendte oplysninger på skema 4 (sæt kryds)

Ja

Nej

X delvis

Skema 3: Ledelsespåtegning - underskrift

Dato

22/1-2011

Henning Vestergaard

Direktør

Hospitalsdirektør Henning Vestergaard
Ansvarsskemaen Vest

Skema 4: Oplysninger til aktivmodulet i ØSindsigt

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.
- Der er mulighed for klumpning af aktiver, se Bilag B

	Anskaffelsessum	Levetid år	Afskrivning på driftskonto nr.	Identifikation
Materielle anlægsaktiver				
Grunde og bygninger	12.228.415	10		Matrikel/ejendoms- nummer
Tekniske anlæg				Registreringsnummer/ medicoteknisk ID/ serienummer
Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	1.965.536	3		Serienummer
Forbrug, der <u>ikke</u> skal registreres i aktivmodulet	332.932	Driftligende opgaver. Derfor ingen aktivering		
Forbrug, der <u>allerede</u> er registreret i aktivmodulet	0	Stamkortnummer:		
Afstemning af sum til skema 1:				

Skema 5: Oplysninger på kontaktperson(-er)

Navn	Tlf. nr.	E-mail
Inger Iversen	9927 6322	Inger.Iversen@Vest.rm.dk

KPMG
Værkmestergade 25
Postboks 330
8000 Århus C

Ledelseserklæring i forbindelse med afgivelse af revisorerklæring vedrørende anlægsregnskabet for anlægsprojektet Fælles bygningsvedligeholdelse 101 176501 99 60 44, Hospitalsenheden Vest, Region Midtjylland

Til brug for erklæringen til anlægsregnskabet, udvisende samlede udgifter på i alt 14.526.883 kr. og en samlet anlægsbevilling på i alt 14.528.000 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 24 / 8 2010



Hospitalsdirektør Henning Vestergaard
Hospitalsenheden Vest, Region Midtjylland

Specifikation af opgaver 2 x 7,5 mio. kr. konto 6065

Dato 03-08-2010

Projektnr	Projekt navn	R2008	R2009	R2010	I alt
RTA802	Etablering af kølerumsfaciliteter ved Åkanden, Tarm		2.561.624	0	2.561.624
RLE9701	Indretning af kommunal fysioterapi, Lemvig		545.348	0	545.348
RHE9406	Flytning Arbejdsmedicinsk Klinik, Herning		311.280	19.962	331.242
RHE9405	Etablering af overdækning ved Kapel, Herning		282.828	0	282.828
RHE9410	Flytning af Sundheds-IT		0	793.755	793.755
RHE9415	Mindre bygningsændring ved gl. rygerum ved kiosken, Herning		0	33.047	33.047 ikke aktiveres
RHL838	Isolering af tilbygning ved Hjælpemiddelenhed	244.779			244.779
HEV9016	Løsning af mindre APV-opgaver, alle matrikler		228.263	227.836	456.099
HEV9005	Renovering af baderum og medicinrum i Herning og Holstebro		4.272.882	5.830	4.278.712
HEV9008	Etablering af nyt indkøbssystem		632.550	29.615	662.165

Kontaktperson Inger Iversen
Tel. 45 9927 6322
Inger.Iversen@Vest.rm.dk
Sagsnr. 1-60-100-4-08

HEV9004	Samling af receptionerne i Herning og Holstebro		3.442.790	232.095	3.674.885
HEV9013	Opsætning af postkasser ved funktionærboligerne i Herning og Holstebro		0	44.429	44.429 ikke aktiveres
RTA9900	Etablering af TE-køkken Præhospitalsfunktion i Tarm		83.331	0	83.331 ikke aktiveres
Ingen	Mindre bygningsændring Neurologisk Daghospital, Holstebro		0	79.443	79.443 ikke aktiveres
Ingen	Udviklingsplan for Ringkøbing og Tarm		52.912	0	52.912 ikke aktiveres
Ingen	Møbler til mødelokale i Herning		39.770	0	39.770 ikke aktiveres
Ingen	Renovering af sterilcentralerne		0	362.514	362.514
Ingen	Omp. af bilag til driften		5543	-5.543	0
I alt		244.779	12.459.121	1.822.983	14.526.883

Venlig hilsen

Inger Iversen
Byggeplanlægger