



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

Telefon 86 76 46 00
Telefax /2 29 30 30
www.kpmg.dk

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

Vores ref 11-b005 TLY EM 005850 10001 docx

16. februar 2011

Revisorerklæring vedrørende skema 1 til anlægsregnskabet for "Etablering af fælles akutmodtagelse", 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 /2 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 11-c005 TLY EM 005850 10001.docx

Revisorerklæring vedrørende skema 1 til anlægsregnskabet "Etablering af fælles akutmodtagelse"

Vi har revideret skema 1 til anlægsregnskabet "Etablering af fælles akutmodtagelse". Regnskabet er udarbejdet til brug for bevillingsafregning til Regionsrådet for Region Midtjylland. Anlægsregnskabet er bekræftet af hospitalets ledelse den 8. februar 2011 og viser udgifter på 36.197 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.

Aarhus, den 16. februar 2011

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Hammer-Pedersen

statsaut. revisor

cc:

Region Midtjylland
Regnskabschef Jennie Brix Jensen
Skottenborg 26
8800 Viborg

Fase 0 – Etablering Fælles akutmodtagelse

Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobevilling over 10 mio kr

Vedlagte bilag er:

Skemaer til formel aflæggelse af anlægsregnskabet

- ☒ Ledelseserklæring
- ☒ Posteringsoversigt fra ØSindsigt
- ☒ Kopi af Regionsrådsbeslutninger

Herning den 9 / 9 2011



Hospitalsdirektør Henning Vestergaard

Bilag A: Skemaer til aflæggelse af anlægsregnskab i Region Midtjylland

Skema 1: Bevilling og forbrug i Region Midtjylland

Navn på Anlægsprojekt: Fase 0 – Etablering af Fælles Akutmodtagelse				
Anlægssted i kontoplanen: 101 176501 99 60 45				
Dato for aflevering/ibrugtagningstilladelse: løbende og endelige i slutning af 2010				
Stamkortnummer på det igangsværende arbejde, kategori 04: 003951				
Bevillingsdato, og -år	Bevillingsbeløb kroner	Gruppering I kontoplan	Forbrug i alt kroner	Afvielser kroner
RR 24. sept. 2008	900.000	Grundudgifter	41.070	
RR 22. okt. 2008	35.500.000	Håndværkerudgifter	29.032.782	
RR 29. april 2009	-1.321.000	Øv. Udg. Ejendommen	309.098	
RR 2. dec. 2009	1.600.000	Teknisk anlæg	226.668	
RR 2. dec. 2009	-327.000	Inventar	1.489.463	
RR 26. maj 2010	44.000	Apparatur	1.862.782	
		Konsulenter	3.063.253	
		Attester og forsikr.	103.597	
		Kopier og ann.	64.461	
		Forbrugsafgifter	4.080	
Total	36.396.000		36.197.254	-198.746

Skema 2: Bemærkninger til væsentlige afvielser

For anlægsbevillingen er der opført

- to pavilloner ved Regionshospitalet Herning. Kontorerne anvendes til kliniske kontorbehov.
- Opførelse af 8 vagtværelser
- Renovering/ombygning af intensiv afdeling ved Regionshospitalet Herning.
- Etablering af akutklinik ved Regionshospitalet Ringkøbing

Samlet for projektet har der været et mindreforbrug på 198.746 kr. Der har været gennemført en stram styring af økonomi under hele byggeperioden. Beløbet der har været afsat til uforudseelige udgifter er ikke anvendt fuld ud.

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

Skema 3: Ledelsespåtegning - underskrift

Dato 8/9-2011  Hospitalsdirektør Henning Vestergaard
--

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	32.618.340	20	6000415004	Matrikel/ejendoms- nummer 000358
Tekniske anlæg				Registreringsnummer/ medicoteknisk ID/ serienummer
Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	3.578.914	3		Serienummer
Forbrug, der <u>ikke</u> skal registreres i aktivmodulet	0	Begrundelse for, at forbruget ikke aktiveres:		
Forbrug, der <u>allerede</u> er registreret i aktivmodulet		Stamkortnummer:		

Afstemning af sum til skema 1:	36.197.254	
--------------------------------	------------	--

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 "101 176501 99 60 45 Fase 0 – Etablering af fælles Akutmodtagelse", Hospitalsenheden Vest Region Midtjylland

Til brug for erklæringen til anlægsregnskabet, udvisende samlede udgifter på i alt 36.197.254 kr. og en samlet anlægsbevilling på i alt 36.396.000kr.

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 8 / 2 2011

Henning Vestergaard


Hospitalsdirektør
Hospitalsenheden Vest, Region Midtjylland