

Anlægsprojekt: **RHH Generalplan, Nødstrømsanlæg og transformere**

Tabel. Anlægsregnskab			
1.000 kr.	Samlet bevilling	Forbrug	Afvigelse
RHH Generalpl	22.023	16.741	5.282

Som led i gennemførelsen af Generalplanen for Regionshospitalet Horsens er der identificeret behov for etablering af et nyt centralt køleanlæg, nye nødstrømsanlæg og nye transformere.

Region Midtjylland den 08. marts 2019



Lisbeth Holsteen Jessen
Hospitalsdirektør, Regionshospitalet Horsens

Anlægsprojekt: HEH Generalplan, Nødstrømsanlæg og Transformer		
(1.000 kr.)		
Bevillingsdato	Bevilling, beløb	Total
25-05-2016	900	
22-06-2016	-900	
25-01-2017	22.006	
27-09-2017	30	
05-12-2017	-159	
20-03-2018	106	
31-10-2018	40	
Bevillingsbeløb i alt		22.023
Gruppering kontoplan	Forbrug pr. gruppering	
100-200 Anlægstilskud og Køb/salg af jord	0	
300 Køb/salg af bygninger	0	
401 Grundudgifter	0	
402-403 Håndværkerudgifter og øvrige vedr ejendomme	15.719	
602 Konsulenter	968	
603 Attester, forsikring	48	
607 Gebyrer	6	
Forbrug i alt		16.741
Afvigelse		5.282

Note:

Der har været et mindreforbrug på projektet, idet der er leasingfinansieret for 1,1 mio. kr. mere end forventet, hvilket betyder at der skal være et mindeforbrug på anlægsbevillingen samt der har ikke været behov for træk på risikopuljen. Mindreforbruget skal overføres til justeringsreserven for RHH.

AktivregistreringUdfyldes af projektet og sendes til **regnsk@rm.dk**

Udfyldes af projekt Udfyldes af KØ

Anlægssted i kontoplan:	101.116006.98.16.71
Saldo art 1-9 (hele beløbet inkl. øre)	16.741.183,07
Heraf modtagne donationer og tilskud	0,00

Stamkortnr. på det igangværende arbejde, kategori 04:	9265
Afskrivning på driftskonto	

Aktivnr

Beskrivelse	Anskaffelsessum, kroner og øre	Dato for ibrugtagning	Entydig identifikation
00 Grunde			Ejendomsnummer
01 Bygninger			Ejendomsnummer
	16.741.183,07	31.12.18	615 122440
02 Tekniske anlæg (eksempler: ventilation, maskiner til køkken og vaskeri)			Ejendomsnummer
02 Medicoteknisk udstyr			ID-nummer
02 Køretøjer			Registreringsnr
03 Inventar og it-udstyr			ID-nummer
05 Immaterielle aktiver (eksempler: software og udvikling af it-systemer)			ID-nummer
Forbrug der ikke skal registreres til afskrivning - begrundelse noteres			
Samlet anskaffelsessum af aktiver:	16.741.183,07		
Afstemning af sum til saldo	16.741.183,07		

Den uafhængige revisors erklæring

Til Regionsrådet i Region Midtjylland

Konklusion

Vi har revideret "Skema 1, Bevilling og forbrug i Region Midtjylland" til anlægsregnskabet for anlægsprojektet "RHH Generalplan, Nødstrømsanlæg og transformer", med anlægssted 101-116006-98-16-71, udvisende udgifter på i alt 16.741 t.kr. pr. 14. januar 2019, for anlægsbevilling modtaget under Regionsrådet i Region Midtjylland.

Anlægsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i "Kasse- og regnskabsregulativ for Region Midtjylland" og Regionsrådets beslutninger.

Det er vores opfattelse, at anlægsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med regionens retningslinjer.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i "Revisionsregulativ for Region Midtjylland". Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af anlægsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af tilskudsmodtager i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold i regnskabet - anvendt regnskabspraksis samt begrænsning i distribution og anvendelse

Vi henleder opmærksomheden på, at anlægsregnskabet er udarbejdet for at hjælpe Region Midtjylland til at opfylde "Kasse- og regnskabsregulativ for Region Midtjylland" og Regionsrådets beslutninger. Som følge heraf kan anlægsregnskabet være uegnet til andet formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Region Midtjylland og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Ledelsens ansvar for anlægsregnskabet

Ledelsen hos Region Midtjylland har ansvaret for udarbejdelsen af anlægsregnskabet i overensstemmelse med retningslinjerne i "Kasse- og regnskabsregulativ for Region Midtjylland" og Regionsrådets beslutninger. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde anlægsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af anlægsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om anlægsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en erklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan



opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af anlægsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i anlægsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen af anlægsregnskabet for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af tilskudsmodtagers interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

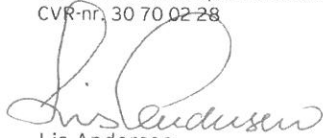
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af anlægsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af anlægsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af anlægsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 13. marts 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Lis Andersen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne10892