

Bilag B – 2: Afslutning af anlægsprojekt i Region Midtjylland

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


Region Midtjylland				
Anlægsprojekt	Indkøb af medicoteknisk udstyr			
Anlægssted	101-100010-99-53			
Dato for aflevering	27. oktober 2011			
Dato for ibrugtagningstilladelse (kan evt. oplyses senere)	Løbende			
Bevillingsdato	Bevillingsbeløb kroner	Gruppering	Forbrug i alt kroner	Afgivelser kroner
RR 290409 pkt. 24, Medicoteknisk afd. 2009	242.300.000	Apparatur	219.289.112	23.010.888
RR 250511 pkt. 2 vedr. ovf. fra 2010	-17.942.000	Apparatur	0	-17.942.000
Total	224.358.000		219.289.112	5.068.888

Skema 3: Bemærkninger til væsentlige afvigelser

Samlet set er der et mindreforbrug på 5 mio. kr. Når det samlede mindreforbrug ikke er højere, skyldes det primært et merforbrug på pulje 1 anskaffelserne. Mindreforbruget er disponeret, da enkelte anskaffelser mangler sidste rate af betalingen, idet denne først falder, når udstyret har kørt fejlfrit i en periode. Disse resterende udgifter vil blive afholdt af 2011 bevillingen. Det samlede mindreforbrug på denne bevilling søges derfor overført til bevilling til medicoteknisk udstyr i 2011.

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

Skema 4: Ledespåtegning (ledelsens underskrift)

Dato	
27. oktober 2011	

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				<i>Matrikel/ejendomsnummer</i>
Tekniske anlæg				<i>Registreringsnummer/ medicoteknisk ID/ serienummer</i>
Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr				<i>Serienummer</i>
Forbrug, der <u>ikke</u> skal registreres i anlægsmodul				

Skema 6: Detaljer på kontaktperson (grå felter udfyldes)

Navn	Tlf. nr.	E-mail
Pernille G. Fomsgaard	784 14583	Pernille.petersen@stab.rm.dk

Den uafhængige revisors erklæring

Til Regionsrådet, Region Midtjylland

Vi har revideret opgørelsen af afholdte omkostninger udvisende 219.289.112 kr. vedrørende "Skema 2 Bevilling og forbrug i Region Midtjylland" for anlægsprojektet "Indkøb af medicoteknisk udstyr", med anlægssted 101.100010.99.53.

Bevillingshaverens ansvar for anlægsregnskabet

Bevillingshaver har ansvaret for at udarbejde opgørelsen i overensstemmelse med retningslinjerne i regionens kasse- og regnskabsregulativ og i overensstemmelse med Regionsrådets beslutninger. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde opgørelsen uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om opgørelsen på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og revisionsregulativet for Region Midtjylland. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at opgørelsen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i opgørelsen. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i opgørelsen, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for bevillingshavers udarbejdelse af en opgørelse, der er uden væsentlige fejlinformationer med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af bevillingshaverens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af opgørelsen.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at opgørelsen i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med retningslinjerne i regionens kasse- og regnskabsregulativ og i overensstemmelse med Regionsrådets beslutninger.

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af bevillingen.

Bevillingshaverens ansvar

Bevillingshaveren har ansvaret for, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af bevillingen.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med regionens revisionsregulativ har vi påset, hvorvidt der er foretaget en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen af anlægsbevillingen er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

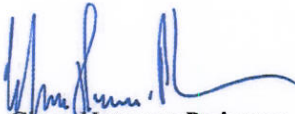
Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen af anlægsbevillingen vedrørende "Indkøb af medicoteknisk udstyr", ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

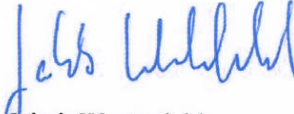
Aarhus, den 11. november 2011

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Claus Hammer-Pedersen
statsaut. revisor



Jakob Westerdahl
statsaut. revisor