

Foreningen for ATAKSI/HSP

CVR-nummer 32 41 49 82

Revisionsprotokol af 7. april 2022 vedrørende årsregnskab for 2021

Revisionsprotokol af 7. april 2022 vedrørende årsregnskab for 2021

1 Revision af årsregnskabet

1.1 Indledning

Som foreningens generalforsamlingsvalgte revisor har vi har vi revideret det af ledelsen fremlagte udkast til årsregnskab for regnskabsåret 2021.

1.2 Konklusion på den udførte revision – revisionspåtegning

Den udførte revision har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger til årsregnskabet.

Såfremt årsregnskabet vedtages i den foreliggende form, og der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsregnskabet fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne årsregnskabet for 2021 med en revisionspåtegning uden forbehold men med fremhævelse af forhold vedrørende revisionen.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis det af bestyrelsen godkendte resultatbudget. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

1.3 Revisionens omfang og udførelse

Revisionens formål, tilrettelæggelse og udførelse, revisors ansvar og rapportering samt ledelsens ansvar er uændret, hvorfor vi henviser til kundeaftale af 12. december 2021.

Revisionen af årsregnskabet har været tilrettelagt og udført i overensstemmelse med de internationale revisionsstandarder samt yderligere krav efter dansk revisorlovgivning. Revisionen skal sikre, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation, og har primært omfattet væsentlige regnskabsposter og områder, hvor der er risiko for væsentlige fejl, herunder foretagne regnskabsmæssige skøn.

Vi har på baggrund heraf udarbejdet vor revisionsstrategi med henblik på at målrette vort arbejde mod væsentlige og risikofyldte områder. Vi har identificeret følgende regnskabsposter og områder, hvortil der efter vor opfattelse knytter sig særlige risici for væsentlige fejl og mangler i årsregnskabet:

- Indtægter og tilskud

På øvrige områder er risikoen for fejl i årsregnskabet vurderet som normal eller lav, og revisionens udførelse har derfor været tilpasset dette.

Revisionen er udført med henblik på at efterprøve, hvorvidt årsregnskabets oplysninger og beløbsangivelser er korrekte. Der er foretaget analyser, gennemgang og vurdering af forretningsgange, interne kontrolsystemer og kontrolprocedurer samt gennemgang og vurdering af bogholderiposteringer og dokumentation herfor.

Revisionen har tillige omfattet en vurdering af, hvorvidt det udarbejdede årsregnskab opfylder lovgivningens og vedtægternes regnskabsbestemmelser. I forbindelse hermed har vi vurderet den valgte regnskabspraksis, ledelsens regnskabsmæssige skøn samt ledelsens afgivne oplysninger i øvrigt.

Revisionsprotokol af 7. april 2022 vedrørende årsregnskab for 2021

Revisionen af årsregnskabet er udført efter regnskabsårets udløb.

2 Kommentarer til den udførte revision og årsregnskabet for 2021

Under revisionen har vi gennemgået bogføringen og bilagsmaterialet samt udvalgte forretningsgange inden for regnskabsmæssige områder i det omfang, vi har anset for nødvendigt for revisionen af årsregnskabet.

2.1 Ikke-korrigeret fejlinformation

I henhold til de internationale revisionsstandarder skal vi over for foreningens øverste ledelse redegøre for ikke-korrigerede fejlinformation.

Ledelsen er af den opfattelse, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl og mangler – både enkeltvis og sammenlagt. Vi er enige i denne vurdering.

2.2 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

Ledelsen har endvidere oplyst, at den ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi har under vores revision ikke konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af væsentlig betydning for informationerne i årsregnskabet.

3 Kommentarer til revisionen og årsregnskabet 2021

Årsregnskabet har bestyrelsen aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og foreningens vedtægter.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2021 er aflagt i overensstemmelse med gældende krav til regnskabsaflæggelse ifølge dansk lovgivning og tilpasset foreningens aktivitet.

3.2 Resultatopgørelsen

Vi har foretaget en regnskabsanalyse af resultatopgørelsens poster, herudover har vi sammenlignet posterne med tidligere år, samt foretaget stikprøvevis kontrol af posternes rigtighed.

3.3 Indtægter og tilskud

Vi har foretaget kontrol af indtægter og tilskud. Kontrollen er foretaget over til modtagne tilsagn om tilskud fra henholdsvis Sundhedsministeriet og øvrige fonde.

Sundhedsministeriets driftspulje

Vi har påset at tilsagn om tilskud fra Driftspuljen under Sundhedsministeriet jf. tilsagnsskrivelse 2020947, kr. 287.761 vedrører perioden 1. juli 2021 – 30. juni 2022. Der er i regnskabet indregnet tilskud kr. 287.761, hvilket

Revisionsprotokol af 7. april 2022 vedrørende årsregnskab for 2021

svarer til det faktiske modtagne beløb fra Driftspuljen, hvilket er i overensstemmelse med tilsagn fra Sundhedsministeriet.

Sundhedsministeriets aktivitetspulje

Vi har påset at tilsagn om tilskud fra Aktivitetspuljen under Sundhedsministeriet jf. tilsagnsskrivelse 2102357, kr. 60.000 vedrører perioden 1. juli 2021 – 30. juni 2022. Der er i regnskabet indregnet tilskud kr. 15.750, hvilket svarer til de afholdte omkostninger i perioden frem til 31. december 2021. Vi har påset at foreningens ubrugte midler fra Aktivitetspuljen, kr. 44.250 er periodiseret til 2022. Vi skal gøre opmærksomme på at ubrugte midler pr. 30. juni 2022 skal tilbagebetales til Sundhedsministeriet.

3.4 Administrationsomkostninger

Vi har foretaget kontrol af foreningens afholdte omkostninger til konsulent. Konsulenthonorar for 2021, kr. 296.875 er udbetalt til gertjacobsen.com ApS. Der er foretaget bilagskontrol, og konstateret at konsulenthonorar faktureres til fast pris, og med lav specifikationsgrad.

Vi har kontrolleret projektbeskrivelser for 2021 som Gert Jacobsen er involveret i, og sammenholdt disse med beskrivelse af Gert Jacobsens rolle i den forbindelse. Vi har kontrolleret at udbetalinger er i overensstemmelse med tilsagnsskrivelser fra Sundhedsministeriet, herunder Sundhedsministeriets regnskabsinstruks for driftstilskud under 500.000 kr.

Bestyrelsen har redegjort for brugen af Gert Jacobsen som konsulent i foreningen, samt forelagt dokumentation til brug for revisionen.

Det er vores anbefaling, at bestyrelsen sikrer:

- at fremtidige konsulenthonorarer faktureres med høj specifikationsgrad,
- at konsulenter ikke udfører bestyrelsesarbejde,
- at afvigelser fra Sundhedsministeriets retningslinjer, beskrives og dokumenteres,

3.5 Balancen

Aktivernes tilstedeværelse og værdiansættelse samt fuldstændigheden af gæld og forpligtelser er revideret uden bemærkninger.

4 Lovpligtige oplysninger mv.

Vi har foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som den ifølge lovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller mv. Endvidere har vi påset, at foreningen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven, herunder bestemmelserne om opbevaring af regnskabsmateriale.

5 Øvrige forhold

5.1 Økonomisk kriminalitet

Vi har i henhold til revisorloven pligt til at påse, om personer i ledelsen har begået betydelig økonomisk kriminalitet, og under visse omstændigheder rapportere herom til SØIK (Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet).

Revisionsprotokol af 7. april 2022 vedrørende årsregnskab for 2021

Vi er ikke under vor revision stødt på forhold eller indikationer på, at personer i ledelsen har begået økonomisk kriminalitet.

6 Andre opgaver

Vi har i dette regnskabsår leveret følgende øvrige ydelser til foreningen:

- Aktivitetspuljen, Sundhedsministeriet og
- driftspulje, Sundhedsministeriet,

Revisionen af de tilskudsberettigede omkostninger er foretaget i overensstemmelse med god offentlig revisionskik. Dette indebærer, at der ud over den finansielle revision foretages forvaltningsrevision. Denne omfatter en vurdering af eksempelvis produktivitet, effektivitet, sparsommelighed og økonomistyring. Der foretages herigennem en bedømmelse af om enkeltdispositioner, aktiviteter m.v. er gennemført på økonomisk hensigtsmæssig måde, og om resultaterne svarer til de opstillede mål.

Vore arbejder har bl.a. bestået af:

- Kontrol af om de modtagne tilskud er anvendt i henhold til ansøgningerne og at retningslinjer overholdes.
- Kontrol af, at likviditeten forrentes tilfredsstillende.

Den udførte forvaltningsrevision har ikke givet anledning til bemærkninger.

6.1 Skattemæssige forhold

Foreningen er ikke skattepligtig.

6.2 Forhold der ikke er omfattet af revisionen

Vi gør for god ordens skyld opmærksom på, at revisionen ikke omfatter forsikringsforhold i årsregnskabet.

Vi opfordrer dog ledelsen til at gennemgå disse forhold løbende, således at der sikres overensstemmelse mellem foreningens udvikling og disse forhold.

7 Erklæringer i forbindelse med revisionen

7.1 Ledelsens regnskabserklæring

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi indhentet bekræftelse fra ledelsen om årsregnskabet fuldstændighed herunder, at det indeholder alle oplysninger om pantsætninger, garantistillelser, nærtstående parter, retssager, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder.

Ledelsen har endvidere erklæret, at alle fejl, som ledelsen er blevet forelagt, er korrigeret i årsregnskabet. Vi har påset, at korrektionerne er indarbejdet.

Revisionsprotokol af 7. april 2022 vedrørende årsregnskab for 2021

Randers, 7. april 2022

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab

Peter Seeberg

Statsautoriseret revisor, Master i Skat (LL.M.)

Forevist bestyrelsen den 7. april 2022

John Gerbild
formand

Lars Bøje Christensen
næstformand

Nick Bidstrup

Tina Nygaard Madsen
Kasserer

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tina Nygaard Madsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-219783841718

IP: 185.229.xxx.xxx

2022-04-25 08:25:10 UTC

NEM ID 

Lars Bøje Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-234809619334

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-04-25 09:09:22 UTC

NEM ID 

John Monrad Gerbild

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-839385510180

IP: 93.163.xxx.xxx

2022-04-25 12:15:39 UTC

NEM ID 

Jens Nicolaj Bidstrup

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-819781270163

IP: 176.23.xxx.xxx

2022-04-25 14:36:43 UTC

NEM ID 

Peter Seeberg Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31778530-RID:62487122

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-04-25 14:37:24 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EVW8B-TLIAM-AV80K-J5TZK-PZE8D-3M2JA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>