

Københavns Kommune

Revisionsberetning for 2013 vedrørende kommunens administration af byfornyel- sesområdet

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| 1. Indledning | 1 |
| 2. Observationer fra revisionen for 2013 | 1 |
| 2.1 Statsrefusionsopgørelser | 1 |
| 2.2 Afsluttede, regnskabsaflagte projekter | 1 |
| 2.3 Stikprøvevis udvalgte sager til gennemgang af sagsbehandling (lovens kapitel 3 og 4) | 2 |
| 2.4 Friarealer (lovens kapitel 6) | 2 |
| 2.5 Områdefornyelse | 3 |
| 2.6 Genhusningsudgifter | 3 |
| 3. Afslutning | 3 |

1. Indledning

Vi udfører revisionen af kommunens forvaltning i henhold til lov om byfornyelse og udvikling af byer (jf. lovbekendtgørelse nr. 504 af 16. maj 2013).

Vi vil påtegne "Revisorerklæring om opgørelse af modtaget refusion i finansåret" (2013).

Revisionen foretages i henhold til bekendtgørelse nr. 743 af 24. juni 2013 om regnskab og revision efter lov om byfornyelse og udvikling af byer (revisionsbekendtgørelsen).

2. Observationer fra revisionen for 2013

2.1 Statsrefusionsopgørelser

Vi har fra kommunen modtaget et omfattende afstemningsmateriale som dokumentation, og vi har forsynet refusionsopgørelserne med revisorerklæringer uden forbehold. Vi har i forbindelse hermed påset, at den beskrevne forretningsgang på området er fulgt.

Vi vil påtegne refusionsopgørelsen for 2013.

2.2 Afsluttede, regnskabsaflagte projekter

Vi har gennemgået og sammenholdt kommunens godkendelsesskrivelser til de pågældende ejendoms-ejere mv. med indtastning i BFO-systemet for følgende i 2013 afsluttede projekter, i alt 26 projekter, herunder efterfølgende regnskabsreguleringer:

- Ågade 110/Jagtvej 2
- Gladbovej 8-10/Danshøjsvej 5-7
- Brofogedvej 14-14A
- Lyonsgade 6-8
- Norgesgade 5, 5A-B
- Sommerstedgade 30-32
- Hiort Lorenzens Gade 15/Ahlmansgade 1
- Skotlandsgade 5
- Amagerbrogade 30/Anders Henriksens Gade 1/Hollænderdybet
- Kronborggade 3
- Hallandsgade 3-5A
- Jacob Holms Gade 3/Reberbanegade 10-10A
- Sundholmsvej 107-113/Englandsvej 14-16
- Flensborggade 30/Kongshøjgade 1
- Jacob Holms Gade 3/Reberbanegade 10-10A
- Baldersgade 11/Mimersgade 61-63

- Norgesgade 5, 5A
- Sundholmsvej 67-69/Telemarksgade 3-5
- Nørrebrogade 184
- Sundholmvej 25-27
- Ørnevej 13
- Hallandsgade 6C
- Thorsgade 75-77
- Balders Plads 2/Ægirsgade 67
- Kurlandsgade 30-32/Romsdalsgade 8-10/Sundholmsvej 79
- Kurlandsgade 30-32/Romsdalsgade 8-10/Sundholmsvej 79

Vi har på nuværende tidspunkt ikke har færdiggjort sags gennemgangen, men den hidtidige gennemgang har indtil nu ikke givet anledning til kommentarer.

I forbindelse med revisionen gennemgår vi for alle sager korrespondance med ejer/administrator samt administrationens bemærkninger til indsendte byggeregnskaber og yderligere oplysninger.

Vi har herudover kontrolleret, at de endeligt opgjorte værdiforøgende udgifter, henholdsvis tabsudgifter, er korrekt indberettet i BFO-systemet.

Det er vores opfattelse, at der på området udvises omhyggelighed, og at behandlingen foretages med baggrund i udbredt erfaring omkring lovgivningen.

Gennemgangen har ikke givet os anledning til kommentarer.

2.3 Stikprøvevis udvalgte sager til gennemgang af sagsbehandling (lovens kapitel 3 og 4)

Vi har ved gennemgang af sagsbehandlingen stikprøvevis udvalgt projekter fra kapitel 3 og 4 fra lov om byfornyelse og udvikling af byer for følgende afsluttede projekter:

- Hallandsgade 3-5A
- Lyongade 6-8
- Norgesgade 5.5A-B

Vi har gennemgået sagsmaterialet, herunder korrespondance mv. for ovennævnte ejendomme, hvilket ikke har givet anledning til kommentarer.

2.4 Friarealer (lovens kapitel 6)

Vi har fået oplyst, at der ikke er afsluttede projekter vedrørende friarealer i 2013 og har derfor ikke modtaget regnskaber til revision.

2.5 Områdefornyelse

Vi har fået oplyst, at der ikke er afsluttede projekter vedrørende områdefornyelse i 2013 og har derfor ikke modtaget regnskaber til revision.

2.6 Genhusningsudgifter

Gennemgås kun specielt, hvis de stikprøvevis udvalgte sager i øvrigt omfatter genhusningsudgifter.


3. Afslutning

Vores revision har ikke givet anledning til væsentlige kommentarer.

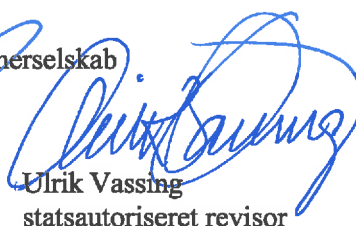
København, den 11. juni 2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Lyng Skovgaard
statsautoriseret revisor



Ulrik Vassing
statsautoriseret revisor