

FONDEN

AGENDACENTER INDRE BY-CHRISTIANSHAVN

REVISIONSPROTOKOLLAT

af 10. marts 2016, siderne 36 – 39
vedrørende årsregnskab for 2015

Agendacenter Indre By -Christianshavn

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| 1.0 INDLEDNING | 36 |
| 2.0 VÆSENTLIGE BEMÆRKNINGER OG ANBEFALINGER | 36 |
| 3.0 REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 01.01 – 31.12 2014 | 36 |
| 3.1 DEN UDFØRTE REVISION | 36 |
| 4.0 FORVALTNINGSREVISION | 36 |
| 4.1 - SPARSOMMELIGHED | 37 |
| 4.2 - ØKONOMISTYRING | 37 |
| .3 - PRODUKTIVITET | 37 |
| 5.0 ADMINISTRATION VINDMØLLER | 37 |
| 6.0 UDFØRTE ASSISTANCE OPGAVER | 37 |
| 7.0 LOVPLIGTIGE ERKLÆRINGER | 38 |
| 7.1 REVISIONENS FORMÅL MV. | 38 |
| 7.2 REVISORS ERKLÆRING | 38 |
| 8.0 BESTYRELSENS UNDERSKRIFT | 39 |

1.0 INDLEDNING s.36

Jeg har foretaget revision af årsregnskabet for perioden 01.01. – 31.12.2015 for Agendacenter Indre By-Christianshavn. Årets resultat udgør kr. 0 og egenkapitalen pr. 31/12 2015 udgør kr. 316.163

2.0 VÆSENTLIGE BEMÆRKNINGER OG ANBEFALINGER

Jeg skal anbefale, at de foreliggende beskrivelser – jfr. afsnit 3.1 - af de administrative rutiner i Fonden udbygges.

3.0 REVISION AF ÅRSREGNSKABET I PERIODEN 01.01 - 31.12 2015

3.1 DEN UDFØRTE REVISION

Der er i forbindelse med statusrevisionen udført substansrevision samt jeg har foretaget en vurdering af forretningsgangene omkring de administrative rutiner i Fonden.

Jeg har foretaget en kontrol af, at tilskudsmidlerne er givet i overensstemmelse med de givne vilkår.

Det er min opfattelse, at de praktiske rutiner omkring administrationen af Fondens midler er velfungerende. Ligeledes skal jeg oplyse, at bogføring og afstemninger mv. fuldt ud lever op til bogføringslovens krav.

3.1.1 Driftstilskud

Jeg har ved min revision, ikke konstateret mangler af betydning for aflæggelsen af årsregnskabet. Jeg har læst bestyrelsesreferaterne for 2015.

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har jeg fra Fondens ledelse indhentet bekræftelse af årsregnskabets fuldstændighed, såsom oplysninger om pantsætning, garanti stillelser, retssager, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder, herunder eventualforpligtelser.

4.0 FORVALTNINGSREVISION

Jeg har udover den finansielle revision foretaget forvaltningsrevision. Forvaltningsrevisionen er udført integreret og sideløbende med den finansielle revision af årsregnskabet og har omfattet en vurdering af økonomistyringen, sparsommelighed og produktivitet. Vurderingen er blandt andet baseret på vurderinger af udgifts- og indtægtsposter sammenholdt med budgettet.

4.1 FORVALTNINGSREVISION - SPARSOMMELIGHED

s. 37

I forbindelse med revisionen, har jeg stikprøvevis vurderet, om Fondens dispositioner er i overensstemmelse med de almindelige normer for, hvad der under hensyntagen til Fonden/foreningens art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler, herunder hvorvidt goder og tjenesteydelser er erhvervet på en økonomisk hensigtsmæssig måde under hensyntagen til pris kvalitet mv.

Det er min opfattelse, at Fonden forvalter midlerne hensigtsmæssigt og forsvarligt.

4.2 FORVALTNINGSREVISION - ØKONOMISTYRING

Jeg har gennemgået Fondens tilrettelagte økonomistyring, der skal tilgodese et overordnet ledelsesbehov, herunder rapportering til bestyrelsen.

Det er min opfattelse, at økonomistyringen fungerer tilfredsstillende.

4.3 FORVALTNINGSREVISION - PRODUKTIVITET

Produktivitet vedrører forholdet mellem anvendelsen af ressourcer og produktionens omfang.

Der har i 2015 været et højt aktivitetsniveau.

5.0 UDFØRTE ASSISTANCEOPGAVER

Jeg har udført regnskabsmæssig assistance, herunder opstillet og skrevet fondsregnskabet samt jeg har udarbejdet tilskudsregnskabet til Lokaludvalgene for perioden 1/1 – 31/12 2015 jfr. Budget- & Regnskabsinstruks for støtte til Københavns Agenda 21-centre. Herudover har jeg udarbejdet fondens skattemæssige opgørelse.

6.0 LOVPLIGTIGE ERKLÆRINGER s.38

6.1 Revisionens formål, udførelse og omfang samt revisors ansvar

Vedrørende revisionens formål, udførelse og omfang samt revisors ansvar henvises til revisionsprotokollat siderne 1-4.

6.2 Revisors erklæring

I henhold til lovgivningen skal jeg erklære, at jeg opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at jeg under revisionen har modtaget alle de oplysninger jeg har anmodet om.

København, den 10. marts 2016

Advisor-Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr 34213798


John Thorup
statsautoriseret revisor

7.0 BESTYRELSENS UNDERSKRIFT

s.39

Fremlagt på bestyrelsesmødet, den 10/3 2016



Marietta Bonnet
Formand



Helle Bonnesen



Ole Bang



Thorleif E. Jeppesen



Kirsten Verring Andersen



Svend Erik Christiansen