

FRIVILLIGCENTER RUDERSDAL

REVISIONSPROTOKOLLAT TIL ÅRSRAPPORT FOR 2019

1. Identifikation af den reviderede årsrapport.

Som selskabets generalforsamlingsvalgte revisor har vi foretaget den i lovgivningen foreskrevne revision af årsrapporten for 2019 for FRIVILLIGCENTER RUDERSDAL (i det efterfølgende benævnt som "foreningen"). Revisionen er udført på grundlag af årsrapporten udvisende følgende hovedtal for foreningen:

	2019 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)
Årets resultat	-17	80
Aktiver i alt	739	600
Egenkapital	436	453

Revisionen har omfattet resultatopgørelse, balance, noter, herunder redegørelse for anvendt regnskabspraksis, opgørelse over bevægelserne i egenkapital samt ledelsesberetningen for selskabet. For en uddybende redegørelse for den udførte revision henvises der til vort tiltrædelsesprotokollat af 15. marts 2017, siderne 13 til 15.

2. Hovedkonklusion

Vi har forsynet årsrapporten med påtegning uden modifikationer – vi henviser til årsrapporten.

3. Særlige forhold

Som følge af foreningens struktur og administrative organisation er det ikke muligt at tilrettelægge forretningsgange med den ønskværdige arbejdsdeling og andre hensigtsmæssige interne kontrolforanstaltninger. Særligt indebærer den manglende effektive adskillelse af forvaltningen af likvide midler fra ansvaret for registreringerne, herunder enefuldmagt til bankkonti, en nærliggende risiko for fejl og mangler. Der påhviler derfor bestyrelsen og den daglige ledelse en pligt til indseende med disse områder, og vi har under vor revision baseret os på, at bestyrelsen og den daglige ledelse udøver dette tilsyn. Vi har ikke under revisionen konstateret væsentlige fejl eller mangler, men vort revisionsarbejde kan ikke fuldt ud kompensere for manglende interne kontroller.

4. Overordnede kommentarer og risikofaktorer.

4.1 Regnskabsmæssige forhold

Årsrapporten for 2019 udviser et underskud på kr. 17.352, hvilket må anses at være tilfredsstillende.

5. Regnskabsmateriale samt forhold, der har betydning for regnskabsaflæggelsen

5.1 Bemærkninger til modtaget materiale.

Det modtagne materiale har været i fin orden.

5.2 Ikke korrigerede fejl.

I henhold til de danske revisionsstandarder skal vi overfor ledelsen redegøre for eventuelle fejl konstateret under vor revision, som ikke er korrigeret i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.

Det er efter vor opfattelse ikke usædvanligt, at der konstateres administrative og bogføringsmæssige fejl i forbindelse med regnskabsaflæggelsen, som ikke rettes, da de vurderes ikke at være af væsentlig betydning for regnskabsaflæggelsen og for det billede årsrapporten skal give af foreningen.

Vi har i forbindelse med revisionen ikke konstateret større fejl, som ikke er blevet korrigeret.

6. Redegørelse for den udførte revision og rapportering

6.1 Kort redegørelse for den udførte revision

Vor revision af årsrapporten for foreningen udføres med baggrund i en vurdering af væsentligt og risiko i selskabets regnskabs- og forretningsmæssige forhold. Hovedformålet med vor revision har været at kunne afgive en revisionspåtegning på foreningens årsrapport. Vi henviser i øvrigt til vort tiltrædelsesprotokollatet, side 13 til 15.

7. Kommentarer til enkeltposter i årsrapporten.

Der henvises til regnskabsnoterne i årsrapporten. Nedenfor fremgår nogle af de udførte revisionshandlinger.

7.1 Tilskud mv.

Der er foretaget afstemning til underliggende bevillingsskrivelse mv. for alle væsentlige tilskud mv.

7.2 Lønudgifter samt lønrelaterede skyldige poster

Der er foretaget afstemning til Bluegarden mv.

7.3 Likvide beholdninger

Vi har afstemt bankindestående til årsopgørelse fra pengeinstitut.

8. Forvaltningsrevision

Idet frivilligcentret er omfattet af forvaltningsrevision, skal vi, udover den finansielle revision, foretage en juridisk kritisk revision, der bl.a. indebærer kontrol af, at de dispositioner, der er kommet til udtryk i årsregnskabet er lovlige, samt løbende forvaltningsrevision, hvor det vurderes, om ledelsens beslutninger er varetaget økonomisk hensigtsmæssigt.

Vi har undersøgt om frivilligcenteret handler sparsommeligt. Der er foretaget undersøgelse af, om der udvises sparsommelighed for aflønning af medarbejdere.

Vi er således ikke ved vores revision blevet bekendt med forhold, der skulle give os anledning til at konkludere, at forvaltningen af frivilligcenterets opgaver ikke bliver varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

9. Assistance og rådgivning

I henhold til aftale med foreningens ledelse har vi assisteret med udarbejdelsen af årsrapporten for 2019.

10. Besvigelser af væsentlig betydning for årsregnskabet

I overensstemmelse med internationale revisionsstandarder skal vi overveje risikoen for besvigelser i årsregnskabet i forbindelse med vor revision. Vi skal som følge heraf forespørge ledelse og bestyrelse, hvorledes der foretages tilsyn med risikoen for besvigelser, herunder regnskabsmanipulation.

Ledelsen har overfor os bekræftet, at den ikke har kendskab til eller formodning om besvigelser i selskabet.

I forbindelse med vor revision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der indikerer eller vækker mistanke om besvigelser af betydning for årsregnskabet.

Ved underskrift på nærværende revisionsprotokollat bekræfter den samlede bestyrelse, at dens medlemmer ikke er vidende om faktiske besvigelser, der berører virksomheden, samt mistanker eller beskyldninger herom

11. Andre erklæringer og opgaver

Ledelsens regnskaberklæring

Vi har indhentet regnskaberklæring fra foreningens ledelse som vi har modtaget retur med underskrift.

Herudover har foreningens ledelse oplyst, at foreningen ikke er part i verserende sager, der i væsentlig grad vil kunne påvirke årsrapporten.

12. Forsikringsforhold

Selskabets forsikringsforhold omfattes ikke af vor revision. Virksomhedens forsikringsforhold bliver ifølge det oplyste løbende gennemgået med selskabets forsikringsselskaber.

13. Lovpligtige oplysninger mv.

Vi har påset, at bestyrelsen har overholdt sine forpligtelser til at føre protokoller mv. Vi har gennemlæst bestyrelsens forhandlingsprotokol og gennemlæsningen har ikke afdækket forhold, som ikke er behørigt medtaget i årsregnskabet.

I henhold til Erhvervsstyrelsens bekendtgørelse om godkendte revisorerers erklæringer mv. skal vi oplyse

- at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte habilitetsbetingelser og
- at vi har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.
- at statslige og kommunale midler er anvendt i overensstemmelse med givne vilkår og regler.

Kgs. Lyngby, den 19. marts 2020

Kreston AKC

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 35 31 69 57

Allan Karl Christiansen

Statsautoriseret revisor

Siderne 27 til 30 er forelagt bestyrelsen den 19 / 3 2020

I bestyrelsen:

Søren Grotum

Erik Kristiansen

Lene Stener

Kurt Nielsen

Annette Marschall Wedel-Heinen

Per T. Kristensen

Anne Sofie Kvist

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Lene Juhl Stener

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-641223724588
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2020 kl.: 11:20:57
Underskrevet med NemID

Søren Plambeck-Grotum

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-912530080916
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2020 kl.: 11:52:01
Underskrevet med NemID

Erik Kristiansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-808157709117
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2020 kl.: 21:43:26
Underskrevet med NemID

Per Torben Christensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-519115996520
Tidspunkt for underskrift: 21-03-2020 kl.: 11:06:42
Underskrevet med NemID

Annette Wedel-Heinen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-328234059912
Tidspunkt for underskrift: 25-03-2020 kl.: 10:24:57
Underskrevet med NemID

Anne Sofie Kvist Houby

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-282499722486
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2020 kl.: 16:50:18
Underskrevet med NemID

Allan Karl Christiansen

Som Statsautoriseret revisor NEM ID
RID: 45639191
Tidspunkt for underskrift: 25-03-2020 kl.: 10:57:42
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 2dce14e2mwmwy53133761