

List of Signatures

Page 1/1



Bilag 3.3 Bestyrelsestjeklisteogstillingtagen.pdf

Name	Method	Signed at
Mikael Smed	NEMID	2023-03-30 11:32 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 2A74EA0A6DCA44DD9B5207DC909DDAA7

Vejledning til bestyrelsestjekliste og bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske og væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet

Bestyrelsestjeklisten og bestyrelsens stillingtagen er nu samlet i et dokument, da bestyrelsen i forbindelse med godkendelsen af årsrapporten skal tage stilling til begge dokumenter.

Bestyrelsestjeklisten er et hjælpeværktøj til bestyrelsen. Tjeklisten oplister de forhold som det enkelte bestyrelsesmedlem skal have vurderet at være opfyldt inden årsrapporten godkendes.

I bestyrelsens stillingtagen skal bestyrelsen kommentere på, hvordan bestyrelsen forholder sig til alle revisors kritiske eller væsentlige bemærkninger.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
2A74EA0A6DCA44DD9B5207DC909DDAA7

Bestyrelsestjekliste

	Ingen bemærkninger*	Bemærkninger*	Kommentar til bemærkninger**
Bestyrelsen afgiver en ledelsepåtegning på årsrapporten, jf. lov om statens regnskabsregler § 39, stk. 4, hvor det tilkendegives at			
1) Bestyrelsen har vurderet, at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopfølgning og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende	X		
2) Bestyrelsen har vurderet, at institutionens dispositioner, som er omfattet af regnskabsafregningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler, sædvanlig praksis, herunder	X		
- at der ikke er dispositioner uden for institutionens formål	X		
- at der foreligger opdaterede vedtægter i overensstemmelse med vedtægtsbekendtgørelsen	X		
- at der foreligger en opdateret Regnskabsinstruks i overensstemmelse med vejledning om Regnskabsinstruks	X		
- at udvælgelse af resultat og engangsvedlæg for medarbejdere og særlig indsats er sket i overensstemmelse med de gældende retningslinjer	X		
3) Bestyrelsen har vurderet, at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af institutionens midler, som er omfattet af årsrapporten, herunder	X		
- at den generelle it-sikkerhed på det administrative område er tilstrækkelig. Dvs. de it-miljøer, som understøtter de studieadministrative systemer og løn- og økonomisystemer	X		
- at kravene i vejledninger og regler for de studieadministrative, løn og økonomisystemerne efterleves	X		
- at forretningsgange og interne kontroller på alle ikke væsentlige områder er tilstrækkelige og/eller der er indført kompenserede kontroller	X		
- at forretningsgange og interne kontroller på tilskudsområdet er tilstrækkelige	X		
- at institutionen har en tilstrækkelig økonomistyring	X		
- at det godkendte budget for det kommende regnskabsår er forsvarligt, herunder bygger på realistiske forudsætninger, og at budgettet afspejler at likviditeten er tilstrækkelig til at dække den fortsatte drift (going concern) i det kommende regnskabsår	X		
- at institutionen har taget skjellige økonomiske hensyn ved forvaltningen af institutionens midler, herunder er sparsomme, produktiv og effektiv	X		
Bestyrelsen har derudover vurderet, at det i den givne situation er forsvarligt at aflægge årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift (going concern)	X		

* der skal være ét kryds pr linje: enten bemærkninger eller ingen bemærkninger

** hvis der er bemærkninger, skal der gives en kommentar til forholdet



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
2A74EA0A6DCA44DD9B5207DC909DDAA7

Bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske og væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet

x	
X	Bestyrelsen har ingen kommentarer, da revisor hverken har kritiske bemærkninger og/eller væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet.
	Bestyrelsen har kommentarer til revisors kritiske bemærkninger og/eller væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet, jf. nedenfor.

Bestyrelsen har følgende kommentarer til **revisors kritiske bemærkninger** i revisionsprotokollatet:

Afsnit	Bestyrelsens kommentarer

Bestyrelsen har følgende kommentarer til **revisors væsentlige bemærkninger** i revisionsprotokollatet:

Afsnit	Bestyrelsens kommentarer

På bestyrelsens vegne

Korsør, 30. marts 2023

Mikael Smed

Bestyrelsesformand underskrift



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
2A74EA0A6DCA44DD9B5207DC909DDAA7



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
2A74EA0A6DCA44DD9B5207DC909DDAA7