

Beierholm  
Knud Højgaards Vej 9  
2860 Søborg

## **Regnskabserklæring for Den selvejende institution Dorthe Mariehjemmet**

---

Efter anmodning skal jeg afgive nedenstående erklæring til brug for afslutningen af revisionen af årsregnskabet for 2016 samt planlægning af revisionen for 2017.

Erklæringerne er i form og indhold udarbejdet efter jeres anmodning og til jeres overholdelse af krav i revisionsstandarder og god revisionsskik i øvrigt om indhentelse af erklæring fra ledelsen forinden afslutning af en revision for at bekræfte visse forhold, eller for at understøtte anden dokumentation, opnået som led i revisionen i øvrigt.

Erklæringen er afgivet efter vores bedste viden og overbevisning, og efter at vi har foretaget de forespørgsler, som vi har anset for nødvendige med henblik på at opnå kendskab til nedenstående forhold.

### **Årsregnskab 2016**

I tilknytning til ledelsespåtegningen af årsregnskabet skal jeg hermed erklære:

1. At årsregnskabet mig bekendt indeholder alle de oplysninger, der er nødvendige til bedømmelse af årets resultat og den finansielle stilling.
2. At begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb af væsentlig betydning for bedømmelsen af institutionens finansielle stilling efter min bedste overbevisning er oplyst eller indregnet i årsregnskabet.
3. At jeg anerkender ledelsens ansvar for implementering og drift af regnskabs- og interne kontrolsystemer, der er tilrettelagt for at forebygge og opdage besvigelser og fejl.
4. At eventuelle ikke-korrigerede fejlinformationer i årsregnskabet er uvæsentlige både enkeltvist og sammenlagt for årsregnskabet som helhed.

5. At jeg har givet revisor alle væsentlige oplysninger vedrørende eventuelle besvigelser eller formodninger om besvigelser, som jeg har kendskab til, og som kan have påvirket institutionen.
6. At jeg vurderer, at institutionens forretningsgange og interne kontroller henset til institutionens art og omfang ikke indebærer særlig risiko for, at der kan forekomme besvigelser.
7. At der ikke er nogen rådighedsindskrænkning, pantsætning eller anden sikkerhedsstilling i institutionens aktiver, ud over det i årsregnskabet anførte.
8. At institutionen mig bekendt har tegnet forsikringer i et sådant omfang, at institutionens aktiver og hele institutionen er rimeligt forsikringsdækket i skadesituationer.
9. At alle institutionens påhvilende økonomiske forpligtelser efter min bedste overbevisning er oplyst eller indregnet i årsregnskabet. Jeg har ikke herudover kendskab til erstatningskrav, verserende eller mulige retssager eller andre eventualforpligtelser, såsom kautions-, garanti-, pensions- eller lignende økonomiske forpligtelser, som har væsentlig betydning for bedømmelsen af institutionens finansielle stilling.
10. At jeg har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle referater af bestyrelsesmøder til rådighed.

## Planlægning af revision for 2017

Til brug for Deres planlægning af revisionen af årsregnskabet for 2017 skal jeg oplyse:

1. At jeg vurderer, at der ikke er nogen risiko for, at årsregnskabet vil indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser, og at de i institutionen indførte regnskabs- og interne kontrolsystemer under hensyntagen til institutionens art og omfang efter min bedste overbevisning er tilstrækkelige til at imødegå risikoen for besvigelser.
2. At jeg ikke har kendskab til besvigelser, der har haft indflydelse på institutionen eller mulige besvigelser, som institutionen undersøger.
3. At jeg ikke har opdaget væsentlige fejl, der kan indikere mulige fejl i kontrolprocedurer.

Rødovre, den 12. april 2017



Flemming Høj Jermiin

Bestyrelsen:



Kai-Ole Gustav

Formand