



Rapportering vedrørende revision af årsregnskabet for 2021

Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd) S/I

Konklusion på vores revision

Vi afgiver en blank revisionspåtegning som afslutning på vores revision

I vores notat dateret d. 21.01.2022 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelsen og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

Uafhængighed

Vi kan oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Ledelsens regnskabserklæring

Som led i revisionen har ledelsen afgivet en regnskabserklæring over for os

Ikke-korrigerede fejl

Der er ikke konstateret ikke-korrigerede fejl i forbindelse med gennemgangen

Konklusion

Vi har afsluttet vores revision af det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2021.

Hvis ledelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold.

Vi vil derudover gennemlæse ledelsesberetningen for at påse, at informationerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og de informationer, som vi i øvrigt er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision.

Hvis ledelsesberetningen ikke er i overensstemmelse med årsrapporten vil vi afgive en særskilt udtalelse.

Fremhævelse af forhold ved revisionen

Institutionen har medtaget godkendte budgettal, som sammenligningstal i årsregnskabet. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Kontrol af ledelsens pligter

Vi har stikprøvet i forbindelse med revision af KFUM's Sociale Arbejde i Danmarks Hovedkontor (KSA) foretaget kontrol af, at ledelsen overholder de pligter, som er etableret for institutionen under KSA. Endvidere har vi påset, at institutionen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

Going concern

Ledelsen har valgt at aflægge årsregnskabet ud fra going concern-princippet.

Baseret på vores revision og de af ledelsen udarbejdede budgetter er vi enige i ledelsens vurdering.

Ikke-korrigerede fejl

Der er ikke konstateret fejl i forbindelse med revisionen.

Konklusion på vores revision

Vi afgiver en blank revisionspåtegning som afslutning på vores revision

Overordnet rapportering

Revision af institutionens forretningsgange er foretaget i forbindelse med revision af KFUM's Sociale Arbejde i Danmarks Hovedkontor. Der er ikke konstateret væsentlige ændringer, hvorfor der henvises til udleveret notat dateret d. 21.01.2022, som opsummerer revisionen heraf.

Uafhængighed

Vi kan oplyse, at vi opfylder lovgivningens krav til uafhængighed, og at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om. Dette gælder for både hovedkontoret som institutionen.

Fuld funktionsadskillelse

Vi kan konstatere, at institutionen grundet få medarbejdere ikke har etableret en fuld funktionsadskillelse.

Enefuldmagter

Der er konstateret enefuldmagt til institutionens ledende personale.

Funktionsadskillelse og fuldmagtsforhold

Institutionens administrations- og økonomifunktion varetages af KFUM's Sociale Arbejde i Danmark (KSA). KSA har organiseret administrationen af enhederne således, at der kun er tilknyttet én regnskabsmedarbejder til hver institution.

Det skal dog bemærkes, at KSA har stor fokus på forbedring af den daglige funktionsadskillelse ved implementering af digitale værktøjer samt opdaterede godkendelseskontroller. Herved sikres det, at bilag altid godkendes 2 i forening inde udbetaling i banken og bogføring i finans.

I forbindelse med revisionen foretages der stikprøvevis kontrol af institutionens dobbeltgodkendelse af bilag, hvor det kan konkluderes at der er etableret funktionsadskillelse i institutionen.

For yderligere beskrivelse af revisionens observationer i forbindelse med revision af forretningsgange hos KFUM's Sociale Arbejde i Danmarks Hovedkontor henvises der til udleveret notat dateret d. 21.01.2022.

Enefuldmagter

Det er i forbindelse med revisionen konstateret, at der er udstedt MasterCard til institutionens ledende personale, hvilket giver øget risiko for tilsigtede og utilsigtede fejl. Institutionen har implementeret rejse- og udlægssystemet, Expense Management, som kræver godkendelse af alle foretagne udlæg, som reducerer risikoen for fejl.

Konklusion

Vi afgiver en revisionspåtegning på årsregnskabet uden modifikationer

Specifik rapportering

I vores notat dateret d. 21.01.2022 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelsen og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye ledelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

Revision af resultatopgørelsen

Vi har revideret institutionens resultatopgørelse og balance ud fra den ansvarsfordeling der ligger til grund for revisionsaftalen.

Uanmeldt beholdningseftersyn

Der bliver stikprøvest foretaget beholdningseftersyn af alle institutioner underlagt KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

Forvaltningsrevision

Forvaltningen af institutionens dispositioner er vurderet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet.

Revision af resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er primært revideret ved stikprøvevis bilagsrevision. Vi har desuden foretaget en gennemgang og analyse af resultatopgørelsens indtægter og udgifter, herunder sammenligning til budget.

Vi har stikprøvevist gennemgået bogholderiet blandt andet med henblik på at undersøge, at udgifter attesteres af lederen, at de vedrører institutionen og at de bogføres korrekt.

Uanmeldt beholdningseftersyn

Der foretages på rotationsbasis uanmeldt beholdningseftersyn af alle institutioner underlagt KFUM's Sociale Arbejde i Danmark.

Der er foretaget beholdningseftersyn hos institutionen i regnskabsåret 2021, hvilket ikke har givet anledning til væsentlige bemærkninger.

Mellemregning med KFUM's Sociale Arbejde i Danmark

Vi har kontrolleret afstemning af mellemregning med KFUM's Sociale Arbejde i Danmark uden bemærkninger.

Forvaltningsrevision

Som led i vores revision har vi vurderet om institutionens dispositioner er i overensstemmelse med de almindelige normer for, hvad der under hensynstagen til institutions art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler.

Ledelsens påtegninger

Oversigt over og bemærkninger til ledelsens påtegninger og erklæringer

Vi har i forbindelse med vores revision udført visse handlinger i overensstemmelse med gældende lov og revisionsstandarder vedrørende ledelsens påtegninger på årsrapporten, ledelsens regnskabserklæring og forespørgsler om besvigelser.

Vi er blevet oplyst af ledelsen om, at den ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser.

Ledelsespåtegning

Ledelsen skal som krævet ved lov afgive en påtegning på årsrapporten, hvori der bekræftes, at årsrapporten:

- Er blevet godkendt.
- Giver et retvisende billede af aktiver, passiver, finansiell stilling samt resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Indeholder en ledelsesberetning, som indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsens regnskabserklæring

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har direktionen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsregnskabet.

Forespørgsler om besvigelser

Det er ved lov pålagt os at indhente udtalelser fra den daglige og øverste ledelse om eventuelle konstaterede eller formodede besvigelser eller fejlinformationer.

Den øverste ledelse og den daglige ledelse har oplyst over for os, at de ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i institutionens årsregnskab som følge af regnskabsmanipulation eller misbrug af aktiver.

Underskriftsside

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

07. April 2022



Henrik Brofsbøl Jakobsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33233

Bestyrelsen

Om Deloitte

Deloitte leverer ydelser indenfor revision, consulting, financial advisory, risikostyring, skat og dertil knyttede ydelser til både offentlige og private kunder i en lang række brancher. Deloitte betjener fire ud af fem virksomheder på listen over verdens største selskaber, Fortune Global 500®, gennem et globalt forbundet netværk af medlemsfirmaer i over 150 lande, der leverer kompetencer og viden i verdensklasse og service af høj kvalitet til at håndtere kundernes mest komplekse forretningsmæssige udfordringer. Vil du vide mere om, hvordan Deloittes omkring 264.000 medarbejdere gør en forskel, der betyder noget, så besøg os på Facebook, LinkedIn eller Twitter.

Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte er en betegnelse for en eller flere af Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), dets netværk af medlemsfirmaer og deres tilknyttede virksomheder. DTTL (der også omtales som "Deloitte Global") og alle dets medlemsfirmaer udgør separate og uafhængige juridiske enheder. DTTL leverer ikke ydelser til kunderne. Vi henviser til www.deloitte.com/about for nærmere oplysninger.



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-907407462206

Heinz Wolf
Næstformand

07-04-2022 15:01

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-813077882942

Zoltan Barkanyi
Bestyrelsesmedlem

08-04-2022 14:53

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-725014641536

Julie Skovsby
Bestyrelsesmedlem

13-04-2022 20:09

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-027087178860

Peter Chortsen Isak
Bestyrelsesmedlem

14-04-2022 03:35

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-479958173106

Anne Skau Styrishave
Bestyrelsesmedlem

19-04-2022 10:38

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-425479149681

Søren Stoustrup Dalgaard
Bestyrelsesmedlem

19-04-2022 21:42

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo identifikationsnummer: 9fc89dd5-0645-4f6f-bebd-6e0ff111acf2



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

Conny Stolberg-Rohr
Formand

Signer's name supplied by Lene M. Nielsen
25-04-2022 10:18

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 Underskriftsprocessen er startet
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Conny Stolberg-Rohr
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Heinz Wolf
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Zoltan Barkanyi
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Søren Dalgaard
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Peter Chortsen Isak
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Julie Skovsby
2022-04-07 14:13 En besked er sendt til Anne Skau Styrishave
2022-04-07 15:00 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Heinz Wolf
2022-04-07 15:01 Heinz Wolf har underskrevet dokumentet Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-907407462206)

2022-04-07 15:01 Alle dokumenter sendt til Heinz Wolf er blevet underskrevet
2022-04-08 14:52 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Zoltan Barkanyi
2022-04-08 14:53 Zoltan Barkanyi har underskrevet dokumentet Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-813077882942)

2022-04-08 14:53 Alle dokumenter sendt til Zoltan Barkanyi er blevet underskrevet
2022-04-11 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Conny Stolberg-Rohr
2022-04-11 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Søren Dalgaard
2022-04-11 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Peter Chortsen Isak
2022-04-11 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Julie Skovsby
2022-04-11 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Anne Skau Styrishave
2022-04-13 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Conny Stolberg-Rohr
2022-04-13 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Søren Dalgaard
2022-04-13 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Peter Chortsen Isak
2022-04-13 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Julie Skovsby
2022-04-13 14:13 Påmindelse er sendt til modtager: Anne Skau Styrishave

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2022-04-13 20:07 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Julie Skovsby
2022-04-13 20:09 Julie Skovsby har underskrevet dokumentet Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-725014641536)
2022-04-13 20:09 Alle dokumenter sendt til Julie Skovsby er blevet underskrevet
2022-04-14 03:34 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Peter Chortsen Isak
2022-04-14 03:35 Peter Chortsen Isak har underskrevet dokumentet Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-027087178860)
2022-04-14 03:35 Alle dokumenter sendt til Peter Chortsen Isak er blevet underskrevet
2022-04-18 16:23 Signeringsprocessen er genaktiveret
2022-04-18 16:23 En besked er sendt til Conny Stolberg-Rohr
2022-04-18 16:23 En besked er sendt til Søren Dalgaard
2022-04-18 16:23 En besked er sendt til Anne Skau Styrishave
2022-04-18 16:23 Udløbsdato er ændret
2022-04-19 10:37 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Anne Skau Styrishave
2022-04-19 10:38 Anne Skau Styrishave har underskrevet dokumentet Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-479958173106)
2022-04-19 10:38 Alle dokumenter sendt til Anne Skau Styrishave er blevet underskrevet
2022-04-19 21:42 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Søren Dalgaard
2022-04-19 21:42 Søren Stoustrup Dalgaard har underskrevet dokumentet Rapportering Center for Seksuelt Misbrugte Syd (CSM Syd).pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-425479149681)
2022-04-19 21:42 Alle dokumenter sendt til Søren Dalgaard er blevet underskrevet
2022-04-22 16:23 Påmindelse er sendt til modtager: Conny Stolberg-Rohr
2022-04-25 02:00 Påmindelse er sendt til modtager: Conny Stolberg-Rohr
2022-04-25 08:15 Udløbsdato er ændret
2022-04-25 08:15 Modtager adressen er blevet ændret ctk@outlook.dk
2022-04-25 08:15 En påmindelse blev sendt til Conny Stolberg-Rohr
2022-04-25 09:42 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Conny Stolberg-Rohr
2022-04-25 10:18 Dokumentet er underskrevet af Conny Stolberg-Rohr (IP: 93.160.x.x)
2022-04-25 10:18 Alle dokumenter sendt til Conny Stolberg-Rohr er blevet underskrevet

Visma Addo

Visma Consulting • Gærtorvet 1-5 • 1799 Copenhagen V • Denmark
addo@visma.com • www.visma.dk/addo