

Bestyrelsestjekliste: Aarhus HF og VUC (751247)

	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 måloppstilling og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende	X		
2) Bestyrelsen har vurderet, at institutionens dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, 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 udmontning af resultatløn og engangsvederlag for merarbejde 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 de midler og ved driften af de institutioner, der 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 kompenserende 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 skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af institutionens midler, berunder er sparsommelig, 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

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.

På bestyrelsens vegne

Aarhus 23. marts 2020

Hans Halvorsen
Bestyrelsesformand