

Indsamling – Dansk Datahistoriks Forening

Sagsnr: 21-700-03385

Revisionsprotokollat af den / 2022
vedrørende regnskab for perioden
1. april 2021 - 31. marts 2022

Revisionsprotokollat

Indholdsfortegnelse

REVISION AF INDSAMLINGSREGNSKAB	17
SÆRLIGE FORHOLD VEDRØRENDE INDSAMLINGSREGNSKABET	17
KOMMENTARER TIL DEN UDFØRTE REVISION OG INDSAMLINGSREGNSKABET	18
ØVRIGE FORHOLD	19
ERKLÆRINGER I FORBINDELSE MED REVISIONEN	19

Revisionsprotokollat

Revision af indsamlingsregnskab

Indledning

Som indsamlingens revisor har vi foretaget revision af det af ledelsen fremlagte regnskab for perioden 1. april 2020 - 31. marts 2021.

Regnskabet udviser følgende resultat:

1.000 DKK	Indeværende år
Indsamlet resultat	810

Revisionsprotokollatet er alene udarbejdet til brug for ledelsen og forudsættes ikke anvendt af andre eller til andre formål.

Revisionens omfang og udførelse

Revisionens formål, tilrettelæggelse og udførelse, revisors ansvar og rapportering samt ledelsens ansvar er uændret, hvorfor vi henviser til vor tiltrædelsesprotokol.

Revisionen af indsamlingsregnskabet er udført efter indsamlingsudløb.

Revisionen har blandt andet omfattet en gennemgang og vurdering af nogle af de væsentligste forretningsgange, en stikprøvevis gennemgang af bogføringen og bilagsmaterialet.

Konklusion på den udførte revision – revisionspåtegning

Revisionen af indsamlingsregnskabet har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen.

Nedenfor er redegjort for særlige forhold vedrørende regnskabsaflæggelsen. Der henvises hertil.

Såfremt indsamlingsregnskabet vedtages i den foreliggende form, og der ikke under ledelsens behandling og vedtagelse af regnskabet fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne indsamlingsregnskabet for perioden 1. april 2021 - 31. marts 2022 med en revisionspåtegning uden forbehold men med supplerende oplysninger.

Særlige forhold vedrørende indsamlingsregnskabet

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger vedrørende forhold af væsentlig betydning for regnskabet, og vi er ikke stødt på særlige forhold, der kræver omtale i ledelsesberetningen.

Revisionsprotokollat

Kommentarer til den udførte revision og indsamlingsregnskabet

Risikovurdering og revisionsstrategi

Revisionen er gennemført med udgangspunkt i den af os udarbejdede revisionsstrategi. Revisionsstrategien sikrer, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for indsamlingsregnskabet.

Disse regnskabsområder er:

- Indsamlet midler
- Administrative omkostninger
- Videreformidling/anvendelse af indsamlet midler

På øvrige områder er risikoen for fejl i regnskabet vurderet som normal, og revisionens udførelse har derfor været mindre.

Revision af forretningsgange og interne kontroller

På grund af indsamlingens størrelse og antallet af involverede parter er der ingen funktionsadskillelse mellem bogholder og kasserer, hvilket svækker en effektiv intern kontrol. Vi skal dog tilføje, at vi gennem vor revision ikke er stødt på forhold, der kunne give anledning til nogen mistanke om besvigelser.

IT-anvendelse

I forbindelse med vor revision har vi gennemgået indsamlingens IT-anvendelse med fokus på generelle IT-områder.

Gennemgangen viste, at indsamlingen kun gør brug af standardprogrammer (netbank og mobilepay) og har en fornuftig adgangskontrol omkring programmer og data, og tager regelmæssige backup, samt tester disse.

Regnskabet, generelt

Der er udarbejdet et indsamlingsregnskab indeholdende resultatopgørelse og noter.

Indsamlingsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med lov nr. 511 af 26. maj 2014 om offentlige indsamlinger samt bekendtgørelse nr 160 af 26/02/2020.

Resultatopgørelsen

Vi har foretaget en stikprøvevis gennemgang af dokumentationen for regnskabsposterne.

Indsamling - omsætning

Vi har gennemgået omsætningen/indsamlet midler med henblik på at kontrollere at indsamlingen er forløbet som beskrevet ved anmeldelsen.

Revisionsprotokollat

Administrative omkostninger

Vi har foretaget en stikprøvevis gennemgang af dokumentationen for regnskabsposten. Vi gør foreningen opmærksomme på, at være opmærksomme på reglerne i BEK nr 160 af 26/02/2020, som foreskriver at:

§ 7. Indsamlede midler må ikke uden Indsamlingsnævnets tilladelse anvendes til andre formål end angivet i ansøgningen.

Stk. 2. Der kan anvendes et rimeligt beløb til dækning af omkostninger i forbindelse med indsamlingen.

Videreformidling af indsamlet midler

Vi har indsamlet dokumentation på at foreningen har anvendt de indsamlede midler i overensstemmelse med det beskrevet formål for indsamlingen.

Øvrige forhold

Økonomisk kriminalitet

Vi har i henhold til revisorloven pligt til at påse, om personer i ledelsen har begået betydelig økonomisk kriminalitet, og under visse omstændigheder rapportere herom til lovgivende og kontrollerende myndigheder (primært bagmandspolitiet).

Vi har ikke under vor revision stødt på forhold eller indikationer på, at personer i ledelsen har begået økonomisk kriminalitet.

Opbevaring af regnskabsmateriale mv.

Vi er i henhold til Erklæringsbekendtgørelsen pligtige til at påse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale er overholdt.

Det er vor opfattelse, at lovgivningens krav om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale er overholdt.

Forsikringsforhold

Vi gør for god ordens skyld opmærksom på, at vi ikke indestår for, at indsamlingens forsikringsforhold, med hensyn til forsikringssummer mv., er tilstrækkelige.

Vi anbefaler, at indsamlingens ledelse tilstræber at gennemgå forsikringer mindst en gang om året sammen med en forsikringskonsulent.

Erklæringer i forbindelse med revisionen

Ledelsens regnskabserklæring

I forbindelse med revisionen af indsamlingsregnskabet har vi indhentet bekræftelse fra komitéen om indsamlingsregnskabet fuldstændighed, såsom oplysninger om pantsætninger, garantistillelser, retssager, begivenheder efter balancedagen samt andre vanskeligt reviderbare områder.

Revisionsprotokollat

Revisors erklæringer

I henhold til bekendtgørelse om statsautoriserede og registrerede revisorerers erklæringer m.v. skal vi afslutningsvis erklære, at:

- At vi opfylder de i lovgivningen indeholdte habilitetsbetingelser og
- at vi har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Frederiksberg, den / 2022

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen
Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer
mne35797

Forevist ledelsen/komiteén den / 2022

Michael Ørnø

Henrik Olsen

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Ørnø

Bestyrelsesformand

På vegne af: Dansk Datahistorisk Forening

Serienummer: 19c29e0c-ea71-4901-a829-bf38f2aec77a

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-08-15 08:54:51 UTC



Henrik Olsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Dansk Datahistorisk Forening

Serienummer: ed50fd9a-9444-4383-b8e9-7d78e23ec2da

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-08-15 09:27:45 UTC



Mads Lutz Jørgensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:34619654-RID:89843272

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-08-15 09:37:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: MMIAx-L7P85-0B0KQ-70FPS-SVUDF-76C24

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. 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 sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>