

## **Erklæring fra uafhængig revisor vedrørende Lemvig Vand & Spildevand A/S' program for intern overvågning**

### **Til Forsyningssekretariatet**

I forbindelse med Lemvig Vand & Spildevand A/S' program for intern overvågning efter bekendtgørelse nr. 298 af 25. marts 2010 om program for vandselskabers interne overvågning skal vi i henhold til § 4, stk. 2 i bekendtgørelsen afgive erklæring om, hvorvidt programmet er etableret, og der er foretaget den kontrol, der er beskrevet i programmet for perioden 1. januar - 31. december 2013.

### **Ledelsens ansvar**

Selskabets ledelse har ansvaret for at etablere programmet samt foretage den kontrol, der er beskrevet i programmet.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er, på grundlag af vores handlinger, at udtrykke en konklusion om, hvorvidt programmet er etableret, og om der er foretaget den kontrol, der er beskrevet i programmet.

Vi har udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om andre erklæringsopgaver med sikkerhed og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt "Revisionsinstruks af 27. februar 2014 om revision af vandselskabers program for intern overvågning", med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for vores konklusion.

Vores arbejde omfatter forespørgsler, observationer samt vurderinger og stikprøvevis efterprøvelse af information, og herunder påset, at der foreligger en oversigt over selskabets udestående mellemværender med kommunen opgjort inklusive renter pr. 31. december 2013.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at programmet er etableret, og at der i perioden 1. januar - 31. december 2013 i alle væsentlige henseender er foretaget den kontrol, der er beskrevet i programmet.

### **Supplerende oplysning vedrørende begrænsning i distributionen**

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet for Lemvig Vand & Spildevand A/S og Forsyningssekretariatet og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.


Aarhus, den 29. april 2014

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jakob Nyborg  
statsaut. revisor



Claus Dalager  
statsaut. revisor