

Exitcirklen - Veje ud af psykisk vold
Vestergade 12, 2.
1456 København K
CVR 35985549

Revisionsprotokollat vedrørende juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision 2025

Revisionsprotokollat for juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision 2025 for
Exitcirklen - Veje ud af psykisk vold

INDHOLDSFORTEGNELSE

1.	Generelt, identifikation, afgrænsning	3
2.	Juridisk kritisk revision.....	3
2.1.	Revisionens tilrettelæggelse	3
2.2.	Betydelige resultater / konklusion.....	3
2.3.	Anbefalinger.....	3
2.4.	Opfølgning	3
3.	Forvaltningsrevision	3
3.1.	Revisionens tilrettelæggelse	3
3.2.	Betydelige resultater / konklusion.....	3
3.3.	Anbefalinger.....	4
4.	Passende kontaktpersoner.....	4
5.	Revisionsmål og kriterier	4

1. Generelt, identifikation, afgrænsning

Om den finansielle revision, henviser vi til vores normale rapportering. Nærværende revisionsprotokollat omfatter udelukkende juridisk-kritisk revision samt forvaltningsrevision.

Det reviderede emne, er tilskudsregnskab for tilskud modtaget under Social- og Boligstyrelsen, J.nr. 11715-0351, for perioden fra 01.01.2025 – 31.12.2025, indeholdende resultatopgørelse. Vi har udført juridisk-kritisk revision samt forvaltningsrevision vedrørende emnet. Vi har undersøgt om midlerne er anvendt til formålet, om der er sket regelbrud, og om der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af regnskabet. Vi har udtaget stikprøver, således at vi har kontrolleret en passende del af dispositionerne.

2. Juridisk kritisk revision

2.1. Revisionens tilrettelæggelse

Vi foretog juridisk kritisk revision af tilskudsregnskab for tilskud modtaget under Social- og Boligstyrelsen, J.nr. 11715-0351, for perioden fra 01.12.2025 – 31.12.2025, som aflægges i overensstemmelse med efter retningslinjerne i BEK nr. 167 af 18/02/2025 Bekendtgørelse om ansøgningspuljen til særlige sociale formål (i det følgende kaldet "tilskudsgivers retningslinjer"), samt modtaget bevillingsskrivelse. Juridisk-kritisk revision er primært udført efter regnskabsårets udløb, og primært som substansrevision.

Revisionen har blandt andet omfattet en gennemgang og vurdering af nogle de væsentligste dispositioner, ved at planlægge stikprøver på dokumentation, regelefterlevelse, samt om midlerne er anvendt til formålet.

2.2. Betydelige resultater / konklusion

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisorerklæringen.

Det er vores opfattelse, at de undersøgte forhold, var i overensstemmelse med de relevante retsnormer.

Karakteren af revisionsbeviset for området, som har overbevist os om, at den angivende konklusion er passende, var:

- Vi udtog en række stikprøver på bilag på omkostninger. Vi overvejede selv, og talte med daglig ledelse om, hvorvidt omkostningerne var omfattet af bevillingen. Derudover overvejede vi om der i forbindelse med dispositionen var sket regelbrud. Hvis der kunne være forskellige opfattelser af situationen, drøftede vi forholdet med daglig ledelse.
- I forbindelse med periodisering af omkostninger, overvejede vi ved større omkostninger, om disse skulle periodiseres. Vi drøftede forholdet med den daglige ledelse, samt med tilskudsgiver. Vi søgte endvidere inspiration i regnskabsinstruksen for området.

2.3. anbefalinger

Der er ingen anbefalinger.

2.4. Opfølgning

Det har ikke været relevant at følge op på tidligere revisionsresultater og anbefalinger.

3. Forvaltningsrevision

3.1. Revisionens tilrettelæggelse

Forvaltningsrevision er primært udført efter regnskabsårets udløb, og primært som substansrevision.

Revisionen har blandt andet omfattet en gennemgang og vurdering af, om der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af regnskabet, jf. rigsrevisorlovens § 3. Vi har således identificeret de systemer og processer, som er eller bør være etableret, for at forvaltningen af de omfattede midler kan leve op til almindelige principper for god offentlig økonomistyring og forvaltning.

3.2. Betydelige resultater / konklusion

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisorerklæringen.

Det er vores opfattelse, at de undersøgte forhold, var i overensstemmelse med de relevante retsnormer.

Revisionsprotokollat for juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision 2025 for

Exitcirklen - Veje ud af psykisk vold

Karakteren af revisionsbeviset for området, som har overbevist os om, at den angivende konklusion er passende, var:

- Vi udtog 10 stikprøver på bilag på omkostninger, for at kontrollere om de er ført korrekt i systemet. Alle bilagene var ført korrekt, og der var de fornødne godkendelser af bilagene. Vi konkluderede, på denne baggrund, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af regnskabet.
- Vi har udtaget 10 tilfældige stikprøver på omkostninger, for at vurdere om der er anvendt sparsommelighed. Vi fandt ikke eksempler på, at omkostninger var højere end rimeligt.
- Vi har drøftet produktivitet med ledelsen. Vi har kigget på om man har fået det meste ud af de tilgængelige resurser. Det omfatter forholdet mellem de anvendte resurser og de leverede resultater med hensyn til kvantitet, kvalitet og tid. Resurserne blev tilpasset behovet: Der blev løbende tilført folk og omkostninger til projektet når nødvendigt, og der blev løbende fjernet folk og omkostninger fra projektet når nødvendigt.

3.3. anbefalinger

Der er ingen anbefalinger.

3.4. Opfølgning

Det har ikke været relevant at følge op på tidligere revisionsresultater og anbefalinger.

4. Passende kontaktpersoner

Vi har identificeret passende kontaktpersoner i virksomhedens ledelsesstruktur, hvilket vi mener er daglig samt øverste ledelse.

5. Revisionsmål og kriterier

Vi har som led i planlægningen og udførelsen, drøftet revisionsmål og kriterier. Relevante revisionsmål og kriterier har været:

- Forekomst af omkostninger
- Periodisering af omkostninger
- Om dispositioner er i overensstemmelse med bevillinger mv.
- Om lønninger er i overensstemmelser med aftaler/kontrakter mv.
- Om love, regler mv. er overholdt.

Hørsholm, den 9.3.2026
ReviTotal
Statsautoriseret Revisionsfirma

Frantz Slisz
Statsautoriseret revisor

Nærværende revisionsprotokollat er gennemlæst af ledelsen den 9.3.2026.
I direktionen:

Sherin Khankan
Direktør

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Frantz Slisz

Navn returneret af MitID: Frantz Slisz

Revisor

ID: 9474aeda-89dd-435f-893a-2b50e17c74ee

IP-adresse: 85.82.106.101:60963:60963

Dato for underskrift: 30-03-2026 13:47:19 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitID



Sherin Khankan

Navn returneret af MitID: Sherin Benakrich Khankan

Direktør

ID: 7a6d9280-df5b-48a1-8466-6c94122a37a1

IP-adresse: 2.111.90.137:50560:50560

Dato for underskrift: 31-03-2026 22:03:59 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.