

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Auditorská zpráva pro vedení společnosti

Havlíčkův kraj, o.p.s., IČ: 274 93 245

Identifikace auditované účetní závěrky

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky a přílohu této účetní uzávěrky, včetně popisu významných účetních metod obecně prospěšné společnosti Havlíčkův Kraj, o.p.s., IČ: 27493245 k 31. prosinci 2012.

Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této uzávěrky.

Prohlášení o odpovědnosti vedení společnosti a auditora

Statutární orgán společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky a vedení účetnictví tak, aby bylo úplné, průkazné a správné v souladu s platnými zákony a předpisy. Součástí této zodpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavením a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné metody a provádět v dané situaci přiměřené odhady.

Odpovědnost auditora

Mojí odpovědností je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy.

Rozsah

- odkaz na směrnice, podle kterých byly práce provedeny a stručný popis provedené práce

Audit jsem provedl v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky a auditorskými směrnicemi vydanými Komorou auditorů a Mezinárodními auditorskými standardy. Tato pravidla vyžadují, abych plánoval a provedl audit s cílem získat přiměřenou míru jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik jsem přihlédl k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Audit zahrnuje ověření, provedené výběrovým způsobem, účetních záznamů a dalších informací prokazujících údaje účetní závěrky a posouzení účetních postupů a významných odhadů, použitých společností při sestavení závěrky a také posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Na základě výsledků použitých auditorských postupů jsem nezjistil žádné skutečnosti, které by naznačovaly, že účetní záznamy společnosti nebyly ve všech podstatných aspektech v souladu s platnými zákony a předpisy. Domnívám se, že provedený audit dává přiměřený základ pro vyslovení výroku na účetní závěrku.



Podle mého názoru účetní závěrka ve všech podstatných aspektech věrně zobrazuje majetek, závazky, vlastní jmění a finanční situaci společnosti Havlíčkův kraj, o.p.s. k 31. prosinci 2012 a výsledky jejího hospodaření za účetní období 2012 jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a příslušnými předpisy.

ZDŮRAZNĚNÍ SKUTEČNOSTI

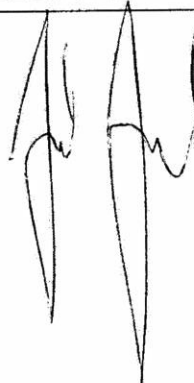
Ačkoli vydávám výrok bez výhrad, zdůrazňuji skutečnost, že předchozí uzávěrky nebyly dopracovány do výkazů a nebyly zveřejněny. Dále doporučuji vypracovat potřebné vnitřní směrnice.

V Jaroměři Datum vydání zprávy: 25 -03- 2013

Jméno auditora a číslo oprávnění: 1754

Odpovědný auditor Ing. Jiří Jarkovský, Patrného 193, 55101 Jaroměř

Podpis auditora:



Zpráva byla předána a projednána dne: 25 -03- 2013

Podpis účetní jednotky:



Havlíčkův kraj, o.p.s.
Školní 500
582 63 Žďarec nad Doubravou
IČ: 27493245