

Nadace policistů a hasičů - vzájemná pomoc v tísni
Nad Štolou 3
Praha 7 - Letná
IČO : 26 73 87 41

Auditorské ověření příjmů a výdajů nadace za rok 2017

Auditor: Ing. Jiří Huml

Auditorské ověření je provedeno ve 2 vyhotoveních, z toho obdrží:

1x nadace
1x auditor



A handwritten signature in black ink, appearing to be "JH", located to the right of the circular stamp.

Zpráva nezávislého auditora

Zpráva auditora určená pro orgány Nadace policistů a hasičů - vzájemná pomoc v tísni.
Nadace byla zapsána do nadačního rejstříku vedený u Městského soudu v Praze v oddílu N, vložce číslo 469 dne 21. 12. 2002.

Provedl jsem audit příjmů a výdajů nadace za rok 2017

Byla mi předložena

- Evidence příjmů a výdajů
- Zpráva o hospodaření Nadace policistů a hasičů za rok 2017
- Záznamy k výplatě jednorázových peněžních výpomocí
- Plnění rozpočtu Nadace za rok 2017

Výrok auditora

Veškerá činnost nadace a čerpání finančních prostředků je v souladu se zákonem č. 227/1997 o nadacích a nadačních fondech, ve znění pozdějších novel a doplňků a se schváleným statutem nadace a vnitřními směrnicemi. Finanční prostředky byly čerpány do výše stanovené schváleným rozpočtem. U dárců bylo užití finančních prostředků v souladu s darovací smlouvou. Údaje ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit. V souladu se zákonem o auditorech a etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky:

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy a za oprávněnost příjmů a výdajů v souladu se stanovami a schváleným rozpočtem nadace odpovídá statutární orgán nadace. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad příjmy a výdaji nadace tak, aby byly v souladu s vnitřními ustanoveními a celková účetní závěrka neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora:

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k čerpání finančních prostředků nadace. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou míru jistoty, že čerpání finančních prostředků je v souladu s ustanoveními nadace.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v přehledu čerpání finančních prostředků. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že čerpání neobsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro oprávněnost čerpání finančních prostředků. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením a posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

V Hejtmánkovicích dne: 15. února 2018

Auditorské ověření jsem provedl jako nezávislý auditor zapsaný v Komoře auditorů České republiky dne 10. 7. 1996 pod pořadovým číslem 1608.

Ing. Jiří Huml
Hejtmánkovice 4
550 01 Broumov

