

# Zpráva nezávislého auditora pro zvláštní účely

Příjemce zprávy: **Control spol. s r.o.**  
**Dukelská 559**  
**742 42 Šenov u Nového Jičína**  
**IČ: 61945081, DIČ: CZ61945081**

Číslo smlouvy: **AUD 0214**

Název systému: **Informační systém Dialog 3000S verze N 3.21**

Výrobce systému: **Control spol. s r.o.**

Předmět ověření **Ověření souladu informačního systému Dialog 3000S verze N 3.19.1 s účetními předpisy platnými v České republice**

Rozdělovník: **2x příjemce zprávy**  
**1x auditor**

Zprávu vyhotovil a předkládá: **Ing. Alena Babušková, č. oprávnění KA ČR 1796**  
**Ul. Úvozní 797, 735 31 Bohumín 3**  
**IČ: 12136557, DIČ: CZ 5853161633**

Místo a datum: **Bohumín , 12. září 2014**

# 1. Úvod

Na základě uzavřené smlouvy č. AUD 0214 o auditu pro zvláštní účely o ověření souladu informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 jsem provedla toto ověření dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech v platném znění v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy, zejména ISAE 3 000 a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.

Ověření je zaměřeno na soulad informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 se zákonem o účetnictví, příslušnou účetní a daňovou legislativou a na to, zda zpracování vstupních údajů a výstupy z informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 splňují podmínky pro podání věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví

Zpráva auditora byla vyhotovena ve třech stejnopisech, z nichž účetní jednotce byla předána dvě vyhotovení stejnopisů.



## **2. Stanovisko k ověření informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 s účetními předpisy platnými v České republice**

Provedla jsem ověření souladu zpracování vstupních údajů a výstupů informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 s účetními předpisy platnými v České republice.

### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky**

Výrobce programu společnost Control spol. s r.o. a jeho statutární orgán je odpovědný za tvorbu, vývoj, údržbu a soulad informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 s účetními postupy v souladu s účetní legislativou platnou v České republice.

### **Odpovědnost auditora**


Úlohou auditora je vydat na základě provedeného ověření závěr k předmětu ověření. Ověření jsem provedla v souladu se zákonem 93/2009 Sb., o auditorech a s Mezinárodním auditorským standardem pro ověřovací zakázky, které nejsou auditem ani prověrkou historických informací (ISAE 3000). V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést ověření tak, abych získala přiměřenou jistotu, že informační systém Dialog 3000S verze N 3.21 je v souladu s účetními postupy platnými v České republice.

Jsem přesvědčena, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého závěru.

### **Závěr:**

**Podle mého názoru informační systém Dialog 3000S verze N 3.21 je ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.**

**Podle mého názoru zpracování vstupních údajů a výstupy z informačního systému Dialog 3000S verze N 3.21 při správném nastavení všech volitelných parametrů pro zpracování účetnictví vytváří ve všech významných ohledech předpoklady pro podání věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví (stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, nákladů, výnosů nebo výdajů a příjmů a výsledku hospodaření).**

  
ing. Alena Babušková

auditor číslo oprávnění KA ČR 1796

V Bohumíně dne 12. září 2014

