



GESTIO s.r.o.
auditorská společnost zapsaná v seznamu KAČR
auditorské oprávnění 496

Na Palouku 3/3219
100 00 Praha 10
tel./fax: 274 78 23 04
mobil: +420606840996
e-mail: krepin@upcmail.cz

O V Ě Ř E N Í

čerpání dotací ze státního rozpočtu 2016 poskytnuté Ministerstvem zdravotnictví ČR
Senior fitness z.s.
IČO: 227 24 770

zpracovala auditorská společnost:

GESTIO s.r.o.
Na Palouku 3/3219
100 00 Praha 10
IČ: 250 62 735

Počet předaných vyhotovení: 2
Počet listů: 4 vč. obálky a příloh

V Praze dne 26.04.2017

GESTIO s.r.o.
auditorská společnost zapsaná v seznamu KAČR
auditorské oprávnění 496

Na Palouku 3/3219
100 00 Praha 10
tel./fax: 274 78 23 04
mobil: +420606840996
e-mail: krepin@upcmail.cz

Objednatel ověření: Senior fitnes z.s.
Stamicova 1968
162 00 Praha 6 - Břevnov
IČO: 227 24 770

Zastoupená předsedou spolku MUDr. Milošem Matoušem.
Zapsaná ve spolkovém rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl L, vložka 19358.

Zpracovatel ověření: GESTIO s.r.o.
Na Palouku 3/3219
100 00 Praha 10
IČ: 250 62 735

Zastoupená jednatelkou Ing. Helenou Křepinskou, auditorem – auditorské oprávnění č.1362, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 45967 a zapsaná v seznamu auditorů vedený Komorou auditorů ČR – auditorské oprávnění č.496 (dále jen „auditorská společnost“ nebo „auditor“)

Předmět ověření: Čerpání dotací ze státního rozpočtu 2016 poskytnuté Ministerstvem zdravotnictví ČR (dále „MZ ČR“).

Podle stavu ke dni 31. 12. 2016

1. Podklady pro zpracování ověření

- a) Rozhodnutí MZ ČR o poskytnutí dotací k č. akce SOZ/10623/6306/2016/1 – Senioři v pohybu a č. akce SOZ/10622/6306/2016/Z1 – Cvičení na židlích (dále „Rozhodnutí“).
- b) Fakturace nákladů spojených s těmito projekty.
- c) Účetnictví – dílčí část vztahující se k zaúčtování a použití nadačního příspěvku podle stavu k 31. 12. 2016.

Ověření auditorky navazuje na podklady zpracované podle ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v pl. znění a navazujících zákonů a vychází z toho, že informace sloužící jako podklad pro stanovisko auditorky jsou věrohodné. Z tohoto důvodu nebylo prováděno šetření k ověření jejich pravosti a správnosti.

2. Výsledek ověření

Ověřila jsem, zda společnost dodržuje ustanovení definovaná v uvedených Rozhodnutích MZ ČR a Příloh k těmto neinvestičním dotacím ze státního rozpočtu ČR na rok 2016, týkající se vykazování nákladů projektů pod názvem: „Senioři v pohybu“ a „Cvičení na židlích“.

Audit jsem provedla v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy upravujícími audit dodržování smluvních podmínek. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a prováděl audit tak, aby získal přiměřenou jistotu o tom, že společnost dodržuje příslušné oddíly Rozhodnutí. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření důkazních informací. Domnívám se, že provedený audit poskytuje dostatečný základ pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru společnost za období čerpání dotací v roce 2016 ve všech významných ohledech dodržovala ustanovení definovaná ve výše uvedených Rozhodnutích a Přílohách k těmto neinvestičním dotacím ze státního rozpočtu ČR na rok 2016 týkající se vykazovaných nákladů uvedených akcí.

GESTIO s.r.o.
auditorská společnost zapsaná v seznamu KAČR
auditorské oprávnění 496

Na Palouku 3/3219
100 00 Praha 10
tel./fax: 274 78 23 04
mobil: +420606840996
e-mail: krepin@upcmail.cz

V době zpracování tohoto ověření nebyly auditorce známy žádné další skutečnosti postavené mimo účetnictví spolku Senior fitness z.s., které by mohly ovlivnit výši těchto zkoumaných účetních případů.

V Praze dne 26. 04. 2017



GESTIO s.r.o.
Praha 10, Na Palouku 3219/3
auditorské oprávnění č. 496



auditorka ing. Helena Křepinská
auditorské oprávnění č. 1362

Příloha:

Příloha č. 3 k vyhlášce č. 367/2015 Sb. - Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv.

