

Zpráva nezávislého auditora

Na základě požadavku společnosti HJ-SOFT s.r.o. jsem provedl ověření účetního systému „ENTRY“, verze 3.2012, jehož tvůrcem je společnost **HJ-SOFT s.r.o., Hradební 3, 563 01 Lanškroun.**

Účetní systém „ENTRY“ je modulárního typu. Tvůrcem systému je **společnost HJ-SOFT s.r.o., Hradební 3, 563 01 Lanškroun.** Systém „ENTRY“ jak ve verzi pro podvojný účetnictví, tak i ve verzi pro daňovou evidenci, je prověřen dlouholetým používáním v účetní praxi firem malé a střední velikosti, jakož i specializovaných účetních firem. Vyznačuje se uživatelsky příjemným prostředím a snadnou obsluhou.

Uvedená společnost průběžně rozvíjí a aktualizuje uvedený produkt, to znamená, že v okamžiku sestavení této zprávy mohla existovat již další verze, která řeší další problematiku, ať už z důvodu reakce na legislativní změny nebo z důvodu reakce na připomínky a přání uživatelů.

Vzhledem k tomu, že současná legislativa nepředepisuje žádné povinné ověření (audit) informačních systémů, postupoval jsem v souladu se zkušenostmi a znalostmi, které jsem nabyl praxí v oblasti zavádění, využívání a implementaci různých software s přihlédnutím k platným zákonům a předpisům. Mou snahou bylo, abych získal přiměřenou jistotu, že uvedený informační systém neobsahuje významné nedostatky a nesprávnosti.

Předmětem analýzy bylo prověření základních funkcí software jednak z hlediska jejich rozsahu, pokud jde o použití při vedení účetnictví a na účetnictví navazujících činnostech běžné účetní jednotky, dále z hlediska správnosti obsahu těchto funkcí - jejich souladu s běžně používanými postupy metodami a souladu s platnými tuzemskými předpisy pro vedení účetnictví.

Uvedený software představuje rozsáhlý a široce rozvětvený komplex propojených podprogramů zahrnujících především podporu vedení účetnictví a souvisejících agend včetně použití cizích měn, došlých a vydaných faktur, pokladních operací, bankovních operací, vedení skladu, evidence dlouhodobého a drobného majetku a navazující subagendy týkající se daně z příjmů a DPH a dále zpracování mezd včetně personálních záležitostí.

Dále software obsahuje řadu funkcí umožňujících poměrně širokou správu programu a vlastní uživatelská nastavení.

Zpracování účetních dat v prostředí účetního systému „ENTRY“ je při správném zadání účetních dat dosaženo v souladu s právními předpisy České republiky a odpovídá všem náročným požadavkům, kladeným na komplexní zpracování ekonomických agend firem.

Mohu konstatovat, že jsem při ověřování programového vybavení „ENTRY“ nezjistil žádné závažné skutečnosti, které by při správné obsluze neumožňovaly použití těchto programů v podmínkách právních předpisů České republiky, a nebo by byly v rozporu s těmito zákonnými normami.

Auditorské ověření účetního systému zahrnovalo takové testy, metody a postupy ověření, které byly za daných okolností považovány za vhodné a nutné.

V Lanškrouně dne 18.května 2012



Ing. Karel Novák
Dvorská 982
563 01 Lanškroun
auditor č. 1381