



PŘÍLOHA C

Zpráva o věcných zjištěních - VZOR

vedení společnosti Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.

Provedli jsme s Vámi dohodnuté postupy v souvislosti s posouzením nastavení ORSA procesu v Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s. („vy“/„Společnost“)

Naše práce byla provedena v souladu s Mezinárodním standardem pro související služby ISRS 4400 „Dohodnuté postupy v souvislosti s finančními informacemi“. Naše postupy byly provedeny pouze za účelem pomoci Vám v rámci externě zajišťované akce interního auditu vyhodnotit nastavení ORSA procesu.

Detailní soupis dohodnutých postupů a identifikovaných zjištění je uveden níže:

- Xxx
- Xxx
- Xxx

Naše zjištění:

- Yyy
- Yyy
- Yyy

Provedené dohodnuté postupy nepředstavují audit ani prověrku finančních výkazů prováděné podle Mezinárodních auditorských standardů nebo Zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ani podle Mezinárodních standardů pro prověrky. Konsekvantně ke kontrole nastavení ORSA procesu nevyjadřujeme žádné ujištění.

Pokud bychom měli provést dodatečné postupy nebo pokud bychom měli provést audit nebo prověrku finančních výkazů podle Mezinárodních auditorských standardů nebo Zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, nebo podle Mezinárodních standardů pro prověrky, mohli bychom si povšimnout dalších záležitostí, o nichž by Vám v takovém případě byla podána zpráva.

Naše zpráva je určena výhradně Vám za účelem definovaným v prvním odstavci a případně k využití jejích částí při přípravě interních zpráv Odborem vnitřního auditu EGAP a nesmí být jako celek použita za jiným účelem nebo poskytnuta třetím stranám bez našeho předchozího písemného souhlasu. Tato zpráva se týká pouze dohodnutých postupů v souvislosti s kontrolou nastavení ORSA procesu a svou šíří se nedotýká žádné účetní závěrky společnosti Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.

XX. března 2018

zastoupená

XXXXXXXX
partner

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Prague 4, Czech Republic
T: +420 251 151 111, F: +420 251 156 111, www.pwc.com/cz