



















DRÖG

Umfjöllunarefni þessa skjals takmarkast við þau atriði sem athugun okkar beindist að við innri endurskoðunarvinnuna og er ekki ætlað að vera tæmandi yfirferð yfir alla mögulega veikleika sem eru til staðar hjá fyrirtæki því sem innri endurskoðunin beinist að og ekki tæmandi yfirferð yfir allar mögulegar úrbætur sem væri hægt að gera á þeim veikleikum. Fyrirtækið að leggja mat á tillögur innri endurskoðunar um úrbætur og áhrif þeirra áður en tillögurnar eru innleiddar hjá fyrirtækinu. Innri endurskoðun tekur ekki yfir ábyrgð stjórnaraðgangsmanna og stjórnenda á traustu innra eftirliti hjá fyrirtækinu.

Undir vörumerki „Deloitte“ sameinast kraftar þúsunda sérfræðinga sem starfa hjá sjálfstæðum félögum um allan heim við að veita viðskiptavinum þjónustu á sviði endurskoðunar, ráðgjafar, fjármála, áhættustjórnunar og skattamála. Þessi félög eru aðilar að Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL), sem er breskt einkahlutafélag (private company limited by guarantee). Hvert aðildarfélag veitir þjónustu á tilteknu landssvæði og er bundið þeim lögum og fagreglum sem þar gilda. Félagið DTTL innir ekki af hendi þjónustu til viðskiptavina. DTTL og aðildarfélög þess eru aðskildir og sérgreindir lögaðilar sem ekki geta skuldbundið hvert annað. DTTL og aðildarfélög þess bera eingöngu ábyrgð á eigin gjörðum eða vanrækslu en ekki á aðgerðum hvers annars. Hvert aðildarfélag DTTL er skipulagt í samræmi við innlend lög, reglugerðir, viðskiptavenju og aðra þætti, og getur veitt sérfræðiþjónustu á starfssvæði sínu í gegnum dótturfélög, tengd félög, og/eða önnur félög.

Deloitte veitir bæði opinberum aðilum og einkafyrirtækjum í fjölmörgum atvinnugreinum endurskoðunar-, skatta-, ráðgjafar- og fjármálaþjónustu. Alþjóðlegt sérfræðinet Deloitte tengir saman sérfræðinga í meira en 150 löndum þannig að saman fari ítarleg staðbundin þekking og alþjóðleg hæfni, viðskiptavinum til hagsbóta. Hjá Deloitte starfa um 286.000 sérfræðingar sem stefna saman að því að veita ávallt framúrskarandi þjónustu.