

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA o ověření dotace

1. Příjemce dotace: Domov Sue Ryder, z.ú.
se sídlem Michelská 1/7,
140 00 Praha 4
IČ: 26204673

Poskytovatel dotace: Hlavní město Praha
Mariánské nám. č. 2
110 01 Praha 1

Předmět auditu: Neinvestiční dotace v celkové výši 19.725.000,- Kč poskytnutá
Hlavním městem Praha
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace
č. DVS/82/03/002024/2022 ze dne 28.4.2022 včetně dodatku č. 1 ke
smlouvě ze dne 11.7.2022 a dodatku č. 2 ke smlouvě ze dne
21.10.2022)

Účelové určení dotace: Poskytnutí dotace, tj. účelově vázaných finančních prostředků
určených na neinvestiční náklady, související s poskytováním
sociálních služeb

Účetní období: rok 2022

2. Hlavní město Praha veřejnoprávní smlouvou o poskytnutí dotace ze dne 28.4.2022 přidělilo dotaci ve výši 7.606.000,- Kč, dodatkem č. 1 k veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace ze dne 11.7.2022 byla dotace navýšena o 10.091.000,- Kč a dodatkem č. 2 k veřejnoprávní smlouvě ze dne 21.10.2022 o částku 2.028.000 Kč.

Hlavní město Praha přidělilo celkovou dotaci ve výši 19.725.000,- Kč, z toho na:

- domovy pro seniory: 14.470.000,- Kč
- osobní asistenci: 5.255.000,- Kč

3. Audit byl proveden šetřením v sídle společnosti.

4. Ověření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, Mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000 – Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací, souvisejícími aplikačními doložkami a platnými směrnici Komory auditorů České republiky.

5. Odpovědnost účetní jednotky

Účetní jednotka odpovídá za vedení, úplnost a průkaznost účetnictví dotace, za dodržení podmínek uvedených ve Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace na rok 2022 a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení vyúčtování poskytnuté dotace tak, aby neobsahovalo významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

6. Odpovědnost auditora

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že předmět zakázky jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech předmětu zakázky odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

7. Výrok auditora

Způsob účtování poskytnuté dotace plně vyhovuje podmínkám poskytnutí dotace. Celková dotace včetně dvou dílčích složek dotace byla čerpána v souladu s podmínkami pro řádné čerpání dotace.

8. Audit provedla společnost Interaudit Praha s.r.o., se sídlem Dělnická 12, Praha 7, IČ: 60198192, oprávnění Komory auditorů České republiky č. 73. Odpovědným auditorem za zprávu je Ing. Vladimír Kubálek, oprávnění Komory auditorů České republiky č. 258.

V Praze, dne 22. května 2023

