

Zpráva nezávislého auditora o ověření

Adresát: Ministerstvo práce a sociálních věcí Česká republika
Na Poříčním právu 1, 128 01 Praha 2

Organizace, k níž se ověření vztahuje: DOM občanské sdružení
Sídlo organizace: Braunerova 431/22, 180 00 Praha 8 - Libeň
Identifikační číslo: 66005167

Evidenční číslo žádosti z rozhodnutí: S0060/2011
Název projektu: Poskytování sociálních služeb

Období, k němuž se ověření vztahuje: 1. 1. 2011 – 31.12.2011

Provedli jsme ověření přiloženého Přehledu čerpání dotace poskytnuté z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na rok 2011 na poskytování sociálních služeb za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011.

Odpovědnost statutárního orgánu

Statutární orgán občanského sdružení DOM je odpovědný za sestavení tohoto Přehledu, který podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení Přehledu tak, aby neobsahoval významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho ověření výrok k tomuto Přehledu. Ověření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a s mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky ISAE 3000. Jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že Přehled neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Ověření zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v Přehledu. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v Přehledu způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení Přehledu podávajícího věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru projektová účetní evidence je správná, důvěryhodná a ověřitelná na základě adekvátních podpůrných dokumentů. Celkové evidované způsobilé výdaje ve výši 3.088.000 Kč, uvedené v přiloženém Přehledu občanského sdružení DOM jsou správné.

V Liberci, dne 7. března 2012

Auditorská společnost:



Auditor, který jménem společnosti
vypracoval zprávu:

VGD - AUDIT, s.r.o.
oprávnění č. 271
Bělehradská 18, 140 00 Praha 4

Ing. Monika Händelová
oprávnění č. 1565

Příjemce: DOM
 IČ příjemce: 66005167
 Evidenční číslo žádosti z rozhodnutí: S0060/2011
 Poskytovatel: MPSV
 Kapitola: MPSV

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých neziskovým a podobným organizacím, státním fondům, vysokým školám, školským právníckým osobám, veřejným výzkumným institucím, veřejným neziskovým ústavům zdravotnickým zařízením a nepodnikajícím fyzickým osobám
Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých ze státního rozpočtu s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	v Kč na dvě desetinná místa					
	Poskytnuto k 31.12.2...	Čerpáno k 31.12.2...	Vráceno v průběhu roku na výdajový účet poskytovatele	4	5	6 = 2 - 3 - 4 - 5
a	1	2	3	4	5	6 = 2 - 3 - 4 - 5
A.1. Neinvestiční dotace celkem	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00
v tom:						
odborné sociální poradenství - DOM TYKADLO	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00
A.2. Investiční dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
- jednotlivé tituly						
A.3. Návratná finanční výpomoc celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v tom:						
- jednotlivé tituly						
A.4. Dotace a návratné finanční výpomocí celkem (A.1. + A.2. + A.3.)	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00

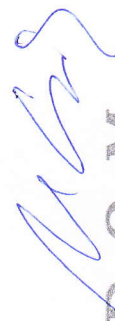
Vysvětlivky:

- ¹ vyplňuje se pouze v případě, že poskytovatelem je úřad práce nebo jiná organizační složka státu, kterou určí zvláštní zákon, tzn. pokud poskytovatel je organizační složkou státu, ale není tožný se správcem kapitoly ve sloupci a) jednotlivým titulem se rozumí účel stanovený v rozhodnutí, event. v dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci
 sloupec 1 - uvádí se výše dotace nebo návratné finanční výpomoci stanovená v rozhodnutí event. dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci
 sloupec 2 - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce nebo čerpané příjemcem z rozpočtového výdajového účtu v rámci limitu stanoveného poskytovatelem k 31.12.2...
 sloupec 3 - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace nebo návratné finanční výpomoci, případně její část již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, na výdajový účet poskytovatele
 sloupec 4 - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace nebo návratné finanční výpomoci, případně její část již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, na příjmový účet poskytovatele
 sloupec 5 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci k 31.12.2...
 sloupec 6 - uvádí se vratka dotace nebo návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání; rovná se sloupec 2 minus sloupec 3 minus sloupec 4 minus sloupec 5

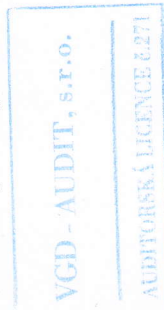
Pozn.: dopad vratky návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání do splátkového kalendáře je řešen v § 18 odst. 2

Sestavil: Zdeňka Tučková
 Datum a podpis:

Kontroloval: Ing. Michaela Wicki
 Datum a podpis:



DOM
 BRAUNEROVA 22
 PRAHA 8 - LIBEŇ
 IČO: 66 00 51 67



Příjemce: DOM
 IČ příjemce: 66005167
 Evidenční číslo žádosti z rozhodnutí: S0060/2011
 Kraj nebo hlavní město Praha: hlavní město Praha
 Kapitola: MPSV

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím, dobrovolným svazkům obcí, příjemcům dotace na poskytování sociálních služeb prostřednictvím kraje nebo hlavního města Prahy
 Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých ze státního rozpočtu s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Čj.	účetový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31.12.2...	Čerpáno k 31.12.2...	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31.12.2...	v Kč na dvě desetinná místa	
							Vratka dotací a návratných finančních výpomocí při finančním vypořádání	5 = 2 - 3 - 4
a	b	c	1	2	3	4	5	2 - 3 - 4
		A.1. Neinvestiční dotace celkem	2 953 000,00	2 953 000,00	0,00	2 953 000,00		0,00
		v tom:						
		sociální rehabilitace - DOM JOB	609 000,00	609 000,00	0,00	609 000,00		0,00
		domy na půl cesty - DOM - Dům na půl cesty	1 663 000,00	1 663 000,00	0,00	1 663 000,00		0,00
		domy na půl cesty - DOM BYDLO	681 000,00	681 000,00	0,00	681 000,00		0,00
		A.2. Investiční dotace celkem	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		v tom:						
		jednotlivé tituly						0,00
								0,00
		A.3. Návratná finanční výpomoc celkem	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		v tom:						
		- jednotlivé tituly						0,00
		A.4. Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1. + A.2. + A.3.)	2 953 000,00	2 953 000,00	0,00	2 953 000,00		0,00

Vysvětlivky:

1. uvádí se kraj, prostřednictvím kterého byla poskytnuta dotace správcem kapitoly státního rozpočtu ve sloupci a) se vyplňují údaje jen u dotací z kapitoly Všeobecná pokladni správa a z kapitoly Operace státních finančních aktiv ve sloupci c) jednotlivým titulem se rozumí účet stanovený v rozhodnutí, event. v dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci
 sloupec 1 - uvádí se výše dotace nebo návratné finanční výpomoci stanovené v rozhodnutí event. dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci
 sloupec 2 - uvádí se výše dotace nebo návratné finanční výpomoci převedené poskytovatelem prostřednictvím příslušného kraje nebo hlavního města Prahy na účet příjemce k 31.12.2...
 sloupec 3 - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace nebo návratné finanční výpomoci, případně její části již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, na účet kraje nebo hlavního města Prahy
 sloupec 4 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci k 31.12.2...
 sloupec 5 - uvádí se vratka dotace nebo návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání; rovná se sloupec 2 minus sloupec 3 minus sloupec 4

Pozn.: dopad vratky návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání do splátkového kalendáře je řešen v § 18 odst. 2

Sestavil: Zdeňka Tučová
 Datum a podpis:

Kontroloval: Ing. Michaela Wíck
 Datum a podpis:

DOM
 BRAUNEROVA 22
 PRAHA 8 - LIBEŇ
 IČO: 66 00 51 67

VGD - AUDIT, s.r.o.

AUDITORSKÁ LICENCE 6271