

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA o věcných zjištěních

**z provedení dohodnutých postupů u zpracovatele
negativních klientských registrů SOLUS (Společnost
pro informační databáze, a.s.) v souladu s metodickým
postupem auditorské činnosti pro společnou databázi
sdružení SOLUS**

SOLUS, zájmové sdružení právnických osob

Antala Staška 510/38, Praha 4 - Krč

IČ: 693 46 925

a

Společnost pro informační databáze, a.s.

Antala Staška 510/38, Praha 4 - Krč

IČ: 261 18 513

Výtisk č.: **3**

Zpráva nezávislého auditora o věcných zjištěních
pro Radu sdružení SOLUS, zájmové sdružení právnických osob
a pro vedení společnosti Společnost pro informační databáze, a.s.

Níže jsou popsány dohodnuté postupy, které jsme provedli v souladu se smlouvami o provedení dohodnutých postupů podle Mezinárodního standardu pro související služby ISRS 4400 „Dohodnuté postupy v souvislosti s finančními informacemi“, případně s dodatky k těmto smlouvám, uzavřenými se SOLUS, zájmovým sdružením právnických osob, PROXY - AUDIT, s.r.o. a jednotlivými členy sdružení SOLUS v průběhu roku 2017. Tyto postupy byly provedeny výhradně za účelem asistovat Vám při vyhodnocování, zda jsou zpracovatelem negativních klientských registrů SOLUS (Společnost pro informační databáze, a.s.) dodržovány postupy a pravidla podle metodických pokynů. Kontrola u zpracovatele proběhla dne 30.10.2017, naše postupy a výsledky byly se zpracovatelem následně komunikovány. Konkrétně jsme v souladu s metodickým postupem auditorské činnosti pro společnou databázi sdružení SOLUS (příloha č. 3 smlouvy, bod 7. Auditorské ověření u zpracovatele) provedli následující postupy:

- Fáze č. 1** provedení kontroly zpracování dat a zpřístupnění dat v Registru FO partnerům;
- Fáze č. 2** kontrola společné databáze Sdružení a správnost a rozsah poskytovaných odpovědí u jednotlivých typů dotazů.
- Fáze č. 3** kontrola oprávněnosti vznesených dotazů;
- Fáze č. 4** kontrola práce se šifrovacím klíčem.

Níže shrnujeme svá zjištění:

- k **fázi č. 1** jsme na základě dotazu u zpracovatele zjistili, že jsou údaje o námi kontrolovaných záznamech u řádných členů Sdružení v roce 2017 obsaženy ve společné databázi Sdružení, se správným příznakem a údaji, které odpovídají vstupním informacím od řádných členů,
dále jsme k fázi č. 1 u zpracovatele nezjistili žádný případ nesrovnalostí,
- k **fázi č. 2** jsme na základě ověřování obsahu výsledků jednotlivých typů dotazů na záznam zjistili, že údaje o dotazech typu „výpis“ kontrolovaných v roce 2017 jsou správné a rozsah poskytovaných odpovědí odpovídá obsahu jednotlivých typů dotazů kontrolovaných u partnerů registru FO,
- k **fázi č. 3** jsme na vybraném vzorku údajů za rok 2016/2017 (viz tabulka níže) zjistili, že počet dotazů do Registru FO ze strany zpracovatele odpovídá počtům evidovaným technickým zpracovatelem, že dotazy provedené zpracovatelem jsou řádně doloženy písemnými žádostmi občanů, příp. oprávněných osob a že zpracovatel má nastavena vhodná vnitřní pravidla a oprávnění pro dotazování do Registru FO a postupuje podle nich,

O provedených zjištěních (fáze č. 3) vypovídá následující tabulka:

Datum uskutečnění dotazu	Deklarovaný počet dotazů	Zjištěné dotazy provedené zpracovatelem registru na základě					Celkem	Zjištěný rozdíl
		žádosti klientů, žádosti SIN + GPE	žádosti orgánů státní správy	žádosti auditora	on-line žádosti v systému Pandora	Ostatní**		
12.08.2016*	23	22	0	0	0	1	23	0
24.08.2016*	147	21	0	59	0	67	147	0
31.08.2016*	15	13	0	0	0	2	15	0
14.09.2016*	64	25	38	0	0	1	64	0
03.10.2016*	27	24	0	0	0	3	27	0
12.10.2016*	2	0	0	0	0	2	2	0
27.10.2016*	28	24	0	0	0	4	28	0
28.11.2016	80	39	34	0	0	7	80	0
01.12.2016	36	27	0	0	0	9	36	0
19.12.2016	74	22	47	0	0	5	74	0
11.01.2017	30	24	1	0	0	5	30	0
03.02.2017	37	36	0	0	0	1	37	0
06.03.2017	46	36	0	0	0	10	46	0
28.03.2017	28	26	0	0	0	2	28	0
20.04.2017	80	42	38	0	0	0	80	0
17.05.2017	88	41	43	0	0	4	88	0
29.05.2017	22	18	0	0	0	4	22	0
05.06.2017	40	22	0	0	12	6	40	0
13.06.2017	44	27	0	0	15	2	44	0
01.07.2017	2	0	0	0	2	0	2	0
03.07.2017	42	23	0	0	15	4	42	0
10.07.2017	44	24	0	0	14	6	44	0
20.07.2017	64	18	14	0	30	2	64	0
09.08.2017	60	20	0	0	23	17	60	0
16.08.2017	103	26	47	0	22	8	103	0
Celkem	1 226	600	262	59	133	172	1 226	0

* technický zpracovatel GPE potvrdil počet realizovaných dotazů ve výběru po 29.10.2016; důvodem jsou zavedené podmínky pro archivaci dat o realizovaných dotazech

** položka ostatní představuje např. opakované dotazy, kontrolní dotazy, překlady apod.

- k fázi č. 4 jsme nezjistili nedostatky v zabezpečení a nakládání s šifrovacím klíčem.

Vzhledem k tomu, že výše uvedené postupy nepředstavují audit ani ověření provedené v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy nebo Mezinárodními standardy pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky, neposkytujeme žádné ujištění ohledně dodržování postupů a pravidel pro vytváření, správu a využívání společné databáze sdružení SOLUS.

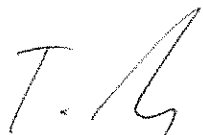
Pokud bychom prováděli další postupy nebo pokud bychom provedli audit či prověrku dodržování postupů a pravidel pro vytváření, správu a využívání společné databáze sdružení SOLUS v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy nebo Mezinárodními standardy pro prověrky, povšimli bychom si možná i dalších skutečností, o kterých bychom Vás informovali.

Naše zpráva byla vypracována výhradně pro účely vymezené v prvním odstavci této zprávy a pro Vaši informaci a nesmí být použita k žádným jiným účelům ani distribuována žádným jiným stranám s výjimkou sdružení SOLUS. Tato zpráva se týká pouze postupů č. 1 až 4 a zjištění uvedených výše a nevztahuje se na společnou databázi sdružení SOLUS (registr FO) jako celek.

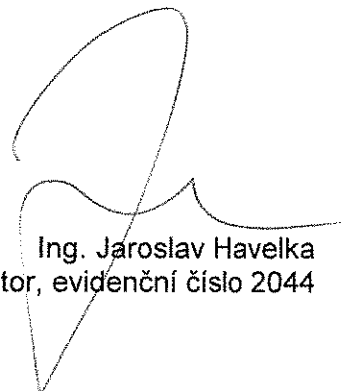
V případě Vašeho zájmu jsme připraveni seznámit Vás s podrobnostmi námi provedených dohodnutých postupů.

1. listopadu 2017

Praha, Česká republika



PROXY – AUDIT, s.r.o.
Plzeňská 3217/16, Praha 5
evidenční číslo 476
Ing. Tomáš Ryba
prokurista



Ing. Jaroslav Havelka
statutární auditor, evidenční číslo 2044

