

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 Registr IČ**

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 auditorského standardu pro související služby ISRS 4400 „Dohodnuté postupy v souvislosti s finančními informacemi“, případně s dodatky k těmto smlouvám, uzavřenými se SOLUS, sdružením právnických osob, PROXY - AUDIT, s.r.o. a jednotlivými členy sdružení SOLUS v průběhu roku 2018. 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 12.10.2018, naše postupy a výsledky byly se zpracovatelem následně komunikovány. Konkrétně jsme v souladu s metodickým postupem auditorské činnosti pro registr IČ (příloha č. 4 smlouvy, bod 7. Auditorské ověření u zpracovatele registru IČ) provedli následující postupy:

- Fáze č. 1** provedení kontroly zpracování dat a zpřístupnění dat v registru IČ partnerům registru IČ;
- Fáze č. 2** kontrola registru IČ, 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 partnerů registru IČ v roce 2018 obsaženy v registru IČ, se správným příznakem a údaji, které odpovídají vstupním informacím od partnerů registru IČ,
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 2018 jsou správné a rozsah poskytovaných odpovědí odpovídá obsahu jednotlivých typů dotazů kontrolovaných u partnerů registru IČ,

- k **fázi č. 3** jsme na vybraném vzorku údajů za rok 2017/2018 (viz tabulka níže) zjistili, že počet dotazů do registru IČ ze strany zpracovatele odpovídá počtům evidovaným technickým zpracovatelem, že dotazy provedené zpracovatelem jsou řádně doloženy písemnými žádostmi klientů, příp. oprávněných osob a že zpracovatel má nastavena vhodná vnitřní pravidla a oprávnění pro dotazování do registru IČ 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 orgánů státní správy	žádosti auditora	on-line žádosti v systému Pandora	Ostatní*		
12.9.2017	16	6	0	0	8	2	16	0
21.9.2017	71	4	0	61	6	0	71	0
17.10.2017	21	2	0	0	18	1	21	0
6.11.2017	2	2	0	0	0	0	2	0
18.11.2017	1	0	0	0	1	0	1	0
4.12.2017	10	2	0	0	8	0	10	0
11.12.2017	5	0	3	0	2	0	5	0
22.12.2017	7	1	1	0	5	0	7	0
10.1.2018	10	2	0	0	8	0	10	0
15.1.2018	65	2	0	0	7	56	65	0
22.1.2018	10	4	0	0	6	0	10	0
25.1.2018	19	1	0	0	17	1	19	0
12.2.2018	15	4	2	0	9	0	15	0
26.2.2018	7	4	0	0	3	0	7	0
20.3.2018	11	7	0	0	4	0	11	0
26.3.2018	9	3	0	0	6	0	9	0
12.4.2018	82	7	1	60	13	1	82	0
27.4.2018	19	3	0	0	6	10	19	0
16.5.2018	71	0	0	61	10	0	71	0
21.5.2018	17	8	2	0	7	0	17	0
24.5.2018	9	5	1	0	3	0	9	0
6.6.2018	21	0	11	0	10	0	21	0
19.6.2018	17	0	3	0	14	0	17	0
9.7.2018	13	0	0	0	11	2	13	0
23.7.2018	2	1	0	0	1	0	2	0
Celkem	530	68	24	182	183	73	530	0

* 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.

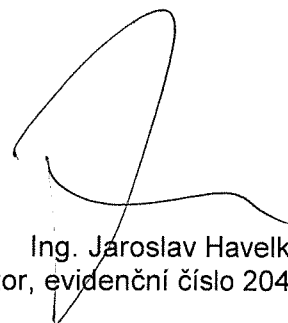
Naše zpráva byla vypracována výhradně pro účely vymezené v prvním odstavci této zprávy a pro Vaši informaci a nesmí být použita k žádným jiným účelům ani distribuována žádným jiným stranám s výjimkou sdružení SOLUS. Tato zpráva se týká pouze postupů č. 1 až 4 a zjištění uvedených výše a nevztahuje se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

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

15. října 2018
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