



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena orgánům Donio s.r.o.

Zpráva o ověření použití části čistého výtěžku veřejných sbírek pod označením „Pomoc lidem v těžké situaci a podpora právnických osob“ (spis. zn. S-MHMP/170111/2020 a spis. zn. S-MHMP/594405/2020) v souvislosti s jednotlivými případy podpory (dále jen „příběhy“) uzavřenými v roce 2024.

Provedli jsme ověření následujících v roce 2024 uzavřených příběhů:

Číslo projektu	Název projektu	Uzavřeno	Výše podpory
1358	Roční jógová terapie pro Marušku	18.5.2021	28 300,00
1610	Pomoc strýci, Miroslavu Pavkovi, kterému tornádo srovnalo dům se zemí	25.8.2021	394 050,00
2151	Narozeninová sbírka pro Amálku, která trpí akutní lymfoblastickou leukémií	17.10.2021	67 790,00
2439	Pomoc pro Danečka	4.10.2021	23 110,00
3125	Hipoterapie pro Terezku	31.12.2022	14 829,00
4751	Návěs na humanitární koridor	22.3.2023	27 420,00
5388	Psychologická péče pro děti z dětského domova Lichnov	8.6.2022	500,00
6150	Pomoc pro mladou studentku Pavlu dopravit se do školy	5.8.2022	54 000,00
6517	Ivance na potřebné neurorehabilitace	29.8.2022	8 150,00
6705	Roční jógová terapie pro Marušku s Downovým syndromem	6.9.2022	31 500,00
7137	Zlatá stezka pro Kačenku	29.10.2022	65 049,00
7329	Kočárek a protihlukové žaluzie pro Maxíka s autismem a mentální retardací	12.11.2022	61 082,00
8513	Adélce na neurorehabilitace	10.12.2022	30 000,00
8735	Větší auto pro rodinu	20.4.2023	161 003,00
8783	Koníci, kteří pomáhají dětem potřebují podestýlku	26.4.2023	37 209,00
9109	Auto pro Kačenku	24.8.2024	283 208,00
9110	PODPORA HIPOREHABILITACÍ	9.4.2023	9 500,00
10116	Cvičení pro Samuela	25.4.2023	6 700,00
10150	Dvoutýdenní rehabilitace pro Alexe	29.3.2023	36 000,00
10589	Zachráníme vzácné varhany?	19.5.2023	10 050,00
10622	Auta pro sestřičky domácí hospicové péče	18.12.2023	144 023,00
10836	Pohon pro Dana po nehodě	27.5.2023	70 000,00
10941	Activity DC na světový šampionát	1.6.2023	25 146,00
10965	Zapojme Ukrajinu: kotelny pro zdravotnická zařízení v Mykolajivské oblasti	1.6.2023	147 456,00
10972	Zapojme Ukrajinu: součástky na opravu městského osvětlení v Mykolajivu	1.6.2023	56 150,00
10997	Fúzní zobrazovací monokulár AGM Fuzion LRF TM25-384	4.6.2023	9 027,00



11211	Speciální autosedačka pro Sebastiena	30.4.2023	35 000,00
11777	Chceme jezdit do naší školy	14.7.2023	185 375,00
11960	Krůčky pro Ladunku	23.7.2023	7 800,00
12232	Odlehčovací pobyty pro Petu	4.8.2023	5 900,00
12856	Míša s maminkou potřebují nové auto (s nájezdovou rampou pro vozíčkáře)	20.3.2024	566 050,00
12973	Speciální kočárek pro Fanouška	18.9.2023	45 961,00
14366	Přídavný elektropohon Triride T-Rocks k invalidnímu vozíku	5.3.2024	91 660,00
14478	Prodlužme život Bejlískovi	20.10.2023	75 652,00
14799	Pro Láďovu Denisku a Daníka	7.12.2023	222 222,00
14835	Karolínce na neurorehabilitační pobyt	1.11.2023	45 000,00
15057	Větší auto pro Michalku	8.1.2024	24 593,00
15398	Dokončení kláštera bosých karmelitek v Drastech	29.2.2024	2 000 000,00
16559	Pomozte Aničce s doplatkem na nové auto	10.2.2024	165 290,00
16617	Dvoutýdenní rehabilitace pro Anhelinku	8.1.2024	38 000,00
16631	Příslušenství k elektrickému vozíku pro Verunku	9.2.2024	68 000,00
16766	Pomozte Zderazu	15.7.2024	92 000,00
17221	Vyšetření pro Bongiho	11.3.2024	20 200,00
17291	Přídavný pohon pro snadnější život	18.3.2024	62 472,00
17402	Asistence pro nemluvíci autistku Jáju	24.3.2024	24 100,00
17543	Sbírka na rušičky proti dronům	20.1.2024	25 869,00
17569	Hanka, která se oficiálně jmenuje Anna, má v těle nádor, který jí upoutal na lůžko	12.2.2024	6 440,00
17681	Podpora malotřídní školy v Olešnici v Orlických horách a záchrana regionu	22.3.2024	5 086,00
17750	Nové auto pro koumáka Samíka	26.3.2024	21 951,00
17836	Tragická ztráta milujícího táty Libora, který už se nikdy nevrátí	6.4.2024	136 991,00
17893	Rehabilitační pobyt pro Pavla - potřetí	30.3.2024	133 947,00
18061	Snadnější cesta k cíli pro Domču	8.4.2024	147 633,00
18569	Zákopová kamna a svíčky pro Ukrajinu	13.5.2024	33 134,00
18685	Lehotříkolka pro Kristýnu	11.4.2024	126 387,00
18728	Oprava zubů	7.5.2024	600,00
19320	Podpořme Káju dostat se z modré bubliny	19.5.2024	11 425,00
19942	Rehabilitace a osamostatnění se pro Johanu	4.9.2024	4 400,00
20020	Druhá šance pro laboratorní bigly	30.6.2024	145 465,00
20352	Paní učitelka do ouška pro Jonáška	13.5.2024	45 900,00
20434	Pomoc pro Adélku	28.6.2024	90 000,00
20525	Projekt Waldorfské školy Příbram - Otvírání studánek	13.6.2024	50 000,00
20624	Mistrovství Evropy Limit DC Havířov	24.5.2024	21 400,00
20663	Studium v Anglii	31.7.2024	217 733,00
20863	Pomocná ruka lidem v nouzi	16.7.2024	12 750,00
20908	Účast juniorů na Mistrovství Evropy v tenise neslyšících 2024	15.7.2024	3 750,00
20974	Ortély pro Erička	19.7.2024	72 000,00
21057	Naslouchátka pro Karličku	17.6.2024	79 500,00



21202	Krov-funding, aneb zachraňme středověkou střechu na hradě Kašperku!	22.11.2024	537 652,00
21294	Světlo pro 123. brigádu 189. prapor	14.6.2024	25 000,00
21794	Terénní auto, které bude zachraňovat ukrajinské vojáky před ruským agresorem	24.8.2024	7 968,00
22118	Elektrický vozík pro Ondru	1.9.2024	189 564,00
22208	Hipoterapie pro Tadeáška	13.8.2024	18 000,00
22255	Kočárek pro Marečka	20.9.2024	2 200,00
22650	Pro Kubíčka na větší a spolehlivější auto a na rehabilitace	2.10.2024	66 505,00
22890	Vyšetření pro Alinku	9.9.2024	5 500,00
23098	Dejme možnost Gigince vidět	21.10.2024	88 000,00
23157	Dofinancování auta pro Péťu	25.10.2024	5 271,00
23320	Elektrocentrály na Ukrajinu	29.10.2024	84 500,00
23551	Naděje pro Štěpánka	12.11.2024	71 239,25
25499	Pomozte Elen s těžkou infekcí kloubu	4.11.2024	88 750,00
	Celkem		8 159 037,25

Kritéria, na jejichž základě byl předmět zakázky hodnocen

Ověření bylo zaměřeno na doložení použití sbírkami získaných prostředků na vymezené účely, přičemž jsme pracovali s hladinou významnosti (materiality). Ověřovali jsme smluvní dokumentaci s příjemci podpory a doložení použití této podpory včetně úhrady souvisejících závazků.

Neshledali jsme žádná důležitá přirozená omezení související s hodnocením nebo oceněním předmětu zakázky na základě daných kritérií.

Rozsah provedených prací

Ověřování jsme provedli na vzorku relevantních položek. Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho závěru.

Odpovědnost účetní jednotky

Statutární orgán společnosti Donio s.r.o. je odpovědný za vedení dokumentace k jednotlivým příběhům tak, aby bylo úplně, průkazně, srozumitelně a správně doloženo použití příslušné části čistého výtěžku sbírky v souladu s jejím ohlášeným účelem.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit názor na plnění cíle sbírek a hospodaření s částí čistého výtěžku sbírky, který odpovídá příběhům uzavřeným v roce 2024.

Prohlášení o použití standardů

Audit byl proveden v souladu s platnými předpisy České republiky, především se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech a Mezinárodními standardy pro ověřovací zakázky, zejména standardem ISAE 3000 (Mezinárodní standard pro ověřovací zakázky, které nejsou auditem ani prověrkou historických informací) a v souladu s vybranými podmínkami výše uvedeného dokumentu.

Soulad s relevantními požadavky týkajícími se řízení kvality

Auditor se řídí mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQM 1 v souladu s nímž je povinen navrhnout, zavést a provozovat systém řízení kvality, včetně zásad a postupů upravujících soulad s etickými požadavky, profesními standardy a příslušnými právními předpisy.



Soulad s požadavky týkajícími se nezávislosti a dalšími etickými požadavky

Dodrželi jsme požadavky týkající se nezávislosti a další etické požadavky stanovené Kodexem IESBA, který mj. definuje základní principy profesní etiky jako jsou integrita, objektivita, odborná způsobilost a řádná péče, zachování důvěrnosti informací a profesionální jednání.

Přehled provedených prací

V rámci auditu jsme provedli následující práce:

- Ověření smluvní dokumentace v souvislosti s poskytnutím částí výtěžku veřejné sbírky
- Ověření dokladů o použití poskytnutých prostředků podpořenými subjekty
- Ověření úhrad závazků vzniklých v souvislosti s použitím poskytnutých příspěvků podpořenými subjekty
- Ověření souladu obsahu jednotlivých příběhů s ohlášeným účelem veřejných sbírek

Závěr

Podle našeho názoru **je použití** části čistého výtěžku veřejných sbírek u příběhů uzavřených v roce 2024 **v souladu** s ohlášeným účelem sbírek.

Podle našeho názoru **je ve všech významných ohledech správně a úplně dokumentováno použití částí čistého výtěžku veřejných sbírek** ve prospěch konečných podpořených subjektů **a další použití těmito příjemci podpory v souladu s uzavřenými smlouvami** na základě průkazných dokladů a dokladů o jejich úhradách.

Na základě výsledků použitých auditorských postupů jsme nezjistili žádnou významnou skutečnost, která by naznačovala, že nebyl dodržen ohlášený účel veřejných sbírek nebo nebylo použito poskytnutých částí čistého výtěžku sbírek náležitě doloženo. Celkový **finanční objem** podpory projektů uzavřených v roce 2024 činí **8 159 037,25 Kč**.

22HLAV s.r.o.

člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem

MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms

Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem

evidenční číslo KAČR 277

7. května 2025

Digitally signed
by Ing. Jan
Černý
Reason: I am the
author of this
document
Date:
2025.05.07
13:34:29+02'00'

Ing. Jan Černý
evidenční číslo KAČR 2455

