

Účtovná jednotka: Obec Veľká Ida

Štatutárny zástupca (meno): **MVDr. Július Beluscsák**

Funkcia: starosta obce

Vo Veľkej Ide dňa 05. 04. 2013

Titl.

Ing. Žigmund Szathmáry

auditor, číslo licencie 123

Mudroňova 23

Košice

Uvedený list sa poskytuje v súvislosti s Vaším auditom finančných výkazov obce **Veľká Ida** za rok končiaci sa 31. decembra 2013 na účely vyjadrenia názoru, či finančné výkazy poskytujú pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu obce, ako aj výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok, ktorý sa končí k uvedenému dátumu v súlade so Súvahou, Výkazom ziskov a strát a Poznámkami.

Uznávame svoju zodpovednosť za objektívnu prezentáciu finančných výkazov.

Na základe svojho najlepšieho vedomia a presvedčenia potvrdzujeme nasledujúce vyhlásenie:

1. Nevyskytli sa žiadne neregulárnosti vzťahujúce sa na vedenie obce alebo jej zamestnancov, ktorí majú významnú úlohu v internej kontrole alebo ktoré by mali mať významný efekt na finančné výkazy.
2. Dávame Vám k dispozícii všetky účtovné záznamy a podpornú dokumentáciu a všetky zápisnice zo zasadnutia zastupiteľstva a ďalšie požadované podklady.
3. Potvrdzujeme úplnosť informácií, ktoré sme Vám poskytli v súvislosti s identifikáciou spriaznených osôb.
4. Finančné výkazy neobsahujú významné nesprávnosti vrátane vynechaní.
5. Obec koná v súlade so všetkými ustanoveniami zmlúv, ktoré by mali mať významný efekt na finančné výkazy. Nevyskytol sa žiaden nesúlad s požiadavkami príslušných úradov, ktoré by mohli mať významný dopad na finančné výkazy.
6. Nemáme žiadne plány alebo zámery, ktoré by mohli významne zmeniť zostatkovú hodnotu aktív a záväzkov.
7. Obec má dostatočné vlastnícke práva ku všetkým aktívam a neexistujú žiadne ťarchy alebo hypotéky na aktíva obce.
8. Náležite sme zúčtovali alebo vykázali všetky záväzky, skutočné a podmienené.
9. Nevyskytli sa žiadne nasledujúce udalosti po konci obdobia, ktoré vyžadujú úpravu alebo vykázanie vo finančných výkazoch alebo v poznámkach k nim.
10. Neexistujú formálne ani neformálne dohody o zápočtoch zostatkov s našimi účtami peňažných prostriedkov a investícií, nemáme žiadne iné úverové dohody okrem uvedených vo finančných výkazoch resp. poznámkach k nim.

OBEC VEĽKÁ IDA
044 55 Košice - okolie -7-

Ing. Žigmund Szathmáry
auditor licencia č. SKAU 123
Mudroňova 23
044 01 KOŠICE

Podpisový záznam starostu obce:

