

Obec Kunčice nad Labem, Kunčice nad Labem 121, 543 61 Kunčice nad Labem

Jméno auditora/auditorské společnosti
Adresa auditora/auditorské společnosti
Datum

Ing. Julie Kultová, Auditea s.r.o.
Náměstí 62, 542 42 Pilníkov
28. 1. 2025

Prohlášení vedení Obce Kunčice nad Labem

Vážení,

tento dopis obsahující prohlášení je poskytován v souvislosti s Vaším přezkoumáním hospodaření Obce Kunčice nad Labem za rok 2024 za účelem vydání zprávy o výsledku tohoto přezkoumání za rok končící k tomuto datu a posouzením, zda účetnictví a hospodaření Obce Kunčice nad Labem bylo vedeno v souladu s účetními a jinými právními předpisy platnými pro Obec Kunčice nad Labem.

Potvrzujeme (dle našich nejlepších znalostí a vědomí a po příslušných dotazováních, která jsme považovali za nezbytná, abychom byli vhodně informováni), že:

1. Splnili jsme naše povinnosti uvedené v podmínkách zakázky na vykonání přezkoumání hospodaření týkající údajů o hospodaření Obce Kunčice nad Labem a sestavení účetní závěrky a výkazu „Přehled pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 – 12M (dále jen „finanční výkaz“) podle účetních a jiných právních předpisů platných pro Obec Kunčice nad Labem. Pro účely tohoto prohlášení tvoří účetní závěrku: rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha.
2. Jsme odpovědní za správnou prezentaci finanční situace a výsledku hospodaření v účetní závěrce a salda příjmů a výdajů, které je uvedeno ve finančním výkazu.
3. Všechny události od rozvahového dne do data sestavení účetní závěrky, u kterých výše uvedený rámec účetního výkaznictví vyžaduje úpravu nebo zveřejnění, byly upraveny nebo zveřejněny.
4. Prohlašujeme, že jsme se seznámili se závěrem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.
5. Poskytli jsme Vám:
 - přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a finančního výkazu, jako jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály,
 - dodatečné informace, které jste od nás požadovali pro účely provedení přezkoumání hospodaření,
 - neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace.
6. Veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetnictví a následně v účetní závěrce a finančním výkazu. Nejsme si vědomi žádných významných transakcí, které nebyly zachyceny v účetní závěrce nebo finančním výkazu.
7. Poskytli jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodům nebo podezření na podvody, které jsou nám známy a které mají dopad na hospodaření Obce Kunčice nad Labem a sestavení účetní závěrky a finančního výkazu a týkají se:
 - vedení,

- zaměstnanců, kteří mají významnou roli ve vnitřní kontrole,
 - ostatních, pokud by podvod mohl mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku a finanční výkaz.
8. V souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, jsme vyhodnotili rizika, abychom eliminovali významné nesprávnosti v hospodaření Obce Kunčice nad Labem a následně v účetní závěrce a finančním výkazu z důvodu podvodu.
 9. Sdělili jsme Vám veškeré známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady na hospodaření Obce Kunčice nad Labem by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky a finančního výkazu.
 10. Sdělili jsme Vám veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by měly vliv na hospodaření Obce Kunčice nad Labem a sestavení účetní závěrky. Veškeré tyto nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.
 11. Jsme odpovědní za navržení, zavedení a provoz vnitřního kontrolního systému, jehož cílem je zamezit výskytu podvodů a chyb a případné podvody a chyby odhalovat.
 12. U členů zastupitelstva Obce Kunčice nad Labem nebo zaměstnanců úřadu, kteří mají významnou úlohu v systému vnitřních kontrol, se nevyskytly žádné skutečnosti (nedostatečné personální obsazení odboru kontrolních činností, nedostatečná kvalifikace osob provádějících kontroly, zjištěná osobní selhání při provádění kontrol apod.), které by mohly mít významný dopad na hospodaření a na přípravu účetní závěrky, finančního výkazu a na výsledek hospodaření Obce Kunčice nad Labem.
 13. Nejsme si vědomi žádných významných nedodržení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů nebo porušení vnitřních předpisů týkajících se zadávání veřejných zakázek, kromě těch, která jsou uvedena v účetní závěrce.
 14. Obec Kunčice nad Labem splňuje všechny požadavky smluv, jejichž nedodržení může mít významný vliv na hospodaření Obce Kunčice nad Labem a na sestavení účetní závěrky a finančního výkazu.
 15. Informovali jsme vás o všech významných daňových rizicích, kterých jsme si vědomi, která nám plynou jako plátcí daní.
 16. Veškeré příjmy a výdaje jsou zachyceny ve finančním výkazu. Rozpočtové výdaje byly vynaloženy v souladu se schváleným a upraveným rozpočtem. Nejsme si vědomi žádného porušení rozpočtové kázně.
 17. Obec Kunčice nad Labem nemá podíly na základním kapitálu v žádných jiných společnostech kromě těch, které jsou uvedeny v účetní závěrce.
 18. Neexistují jiná zástavní práva, eventuálně další břemena než ta, která jsou uvedená v účetní závěrce.
 19. Veškerý majetek, k němuž má Obec Kunčice nad Labem vlastnické právo, je uveden v účetní závěrce.
 20. Majetek státu, s nímž má Obec Kunčice nad Labem právo hospodaření, je zachycen v účetní závěrce.
 21. Předložili jsme vám veškeré informace o pohledávkách a závazcích po lhůtě splatnosti.
 22. Veškeré nám známé závazky včetně směnečných jsou řádně vykázány v účetní závěrce.
 23. Neexistují žádné další významné závazky a pohledávky (resp. náklady a výnosy), které vyžadují časové rozlišení nebo uvedení v účetní závěrce.

24. Veškerý majetek určený k prodeji (kromě zásob) jsme přecenili k rozvahovému dni reálnou hodnotou.
25. Vztahy a transakce s ostatními veřejnými rozpočty byly vhodným způsobem zaúčtovány a zveřejněny v souladu s požadavky výše uvedeného rámce účetního výkaznictví.
26. Poskytli jsme vám všechny zápisy z usnesení zastupitelstva a rady Obce Kunčice nad Labem a zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru zastupitelstva Obce Kunčice nad Labem.



.....

Podpis

Statutární orgán Obce Kunčice nad Labem

