

Pieczęć jednostki badanej

**OŚWIADCZENIE DLA FIRMY AUDYTORSKIEJ**  
**KPW AUDYTOR Sp. z o.o. badającej sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021-31.12.2021**

- I. W związku z postanowieniami wynikającymi z art. 67 ustawy o rachunkowości i umową o badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 wykonując ich postanowienia, oświadczamy co następuje:
1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność sprawozdania finansowego przedstawionego do badania.
  2. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności jednostki, o których zostanie wydana opinia - sporządzone zostały zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i wymogami ustawy o rachunkowości oraz są wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
  3. Potwierdzamy kompletność udostępnionych do badania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego podpisanego przez ustawowo zobowiązane osoby (art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości).
  4. Oświadczamy, że przestrzegaliśmy według naszej wiedzy i najlepszej wiary przepisów prawa i dotrzyaliśmy warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności statutowej oraz jej kontynuacji.
  5. Potwierdzamy prawidłowość, rzetelność i terminowość obliczenia oraz zadeklarowania zobowiązań podatkowych, celnych, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń publiczno-prawnych.
  6. Potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym, zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową naszej jednostki (dotyczy: poręczeń i innych zobowiązań warunkowych, w tym: weksli, zaciągniętych kredytów bankowych).
  7. Oświadczamy, że jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich aktywów.
  8. W odniesieniu do instrumentów finansowych - stwierdzamy kompletność udostępnionych do badania umów dotyczących kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych.
  9. Stwierdzamy kompletność spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania – udostępnionych do badania jako uzgodnionych z Referatem Radców Prawnych jednostki.
  10. Potwierdzamy kompletność ujawnionych do niniejszego badania zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność formułowanych opinii i ustaleń raportu z badania sprawozdania finansowego, w tym dotyczących sprzedaży po dacie bilansu składników majątkowych.
  11. Oświadczamy, że Skarbnik Województwa Opolskiego - Główny księgowy budżetu Województwa Opolskiego oraz Główny Księgowy Urzędu Marszałkowskiego, wykonując obowiązki określone w art. 12 ust. 4 ustawy o rachunkowości zamknął księgi rachunkowe za poprzedni rok obrotowy w terminie 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego. Zamknięcia dokonano w sposób uniemożliwiający zmianę zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe za poprzedni rok obrotowy.
- II. Ponadto oświadczamy, że:
1. Organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jednostki jest:  
SEJMIK WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO
  2. Organem uprawnionym do wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, zgodnie z art. 66.4 ustawy o rachunkowości jest:  
SEJMIK WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO
  3. Oświadczamy, że podmiot audytorski został wybrany do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego naszej jednostki za rok obrotowy, stosownie do wymagań wynikających z ustawy o rachunkowości.
  4. Zobowiązujemy się pisemnie powiadomić audytora o zdarzeniach zaistniałych po dacie złożenia niniejszego oświadczenia, jeżeli będą one miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe poddane badaniu przez biegłego.

Opole, 16.05.2022

Miejscowość, data

Członek Zarządu

Szymon Ogłaza

WICEMARSZAŁEK

Zbigniew Kubala

Zuzanna Donath - Kasiura

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

CZŁONEK ZARZĄDU

Antoni Knapka

Pieczętki funkcyjne i podpisy członków kierownictwa-  
zarządzających jednostką (art. 3 ust. 1 pkt 6 Uor.)