

Príloha č. 1 ku zmluve o vykonaní audítorskej činnosti

Za účelom vykonania auditu pre Vašu účtovnú jednotku Vás žiadame o nasledovnú dokumentáciu:

1. štatút obce – [uložiť na kľúč ako súbor pdf alebo word](#),
2. potvrdenie o pridelení IČO od Slov. štatistického úradu – [uložiť na kľúč](#)
3. živnostenský list alebo koncesná listina (v prípade podnikateľskej činnosti) – [naskenovať ako súbor jpg a uložiť na kľúč](#),
4. daňová registrácia – osvedčenia k registrácii dani z príjmov a DPH (v prípade podnikateľskej činnosti obce) – [naskenovať ako súbor jpg a uložiť na kľúč](#)
5. organizačná štruktúra obecného úradu – [na kľúč ako súbor pdf alebo word](#),
6. účtovné smernice – [na kľúč ako súbor pdf alebo word](#),
7. úverové zmluvy alebo zmluvy o pôžičkách – [naskenovať ako súbor jpg](#) ,
8. leasingové zmluvy (ak sú uzatvorené) – [naskenovať ako súbor jpg](#),
9. súpis zmlúv o poistení majetku, ktorý bude obsahovať: číslo zmluvy, názov poisťovne, druh poisteného majetku, poistná suma a výška poistného v € – [poslať mailom ako súbor word](#),
10. listy vlastníctva na nehnuteľný majetok – [naskenovať ako súbor jpg](#),
11. správy kontrolóra o vykonaní finančnej kontroly hospodárenia (priebežné aj záverečná správa) – [ako súbor word a stranu s podpisom kontrolóra naskenovať ako súbor jpg](#),
12. schválený rozpočet vrátane schválených zmien rozpočtu obecným zastupiteľstvom – [ako súbor word alebo pdf](#) a uznesenia obecného zastupiteľstva, ktorými sú zmeny rozpočtu schválené – [naskenovať ako súbor jpg](#),
13. prehľad o poskytnutých dotáciách – [ako súbor pdf alebo word](#),
14. prehľad o prijatých dotáciách – [ako súbor pdf alebo word](#),
15. rekapitulácia účtov hlavnej knihy v syntetike a ak je možné aj v analytike za HČ aj VHČ – [ako súbor pdf](#),
16. hlavná kniha syntetických a analytických účtov – [ako súbor pdf](#),
17. účtovný denník – [ako súbor pdf](#),
18. účtovná závierka – všetky výkazy účtovnej závierky – [ako súbor pdf a pre účely správy audítora počet ks podľa potreby s originálnymi podpismi štatutárnych zástupcov a zodpovedných osôb za vedenie účtovníctva](#),
 - súvaha (HČ aj VHČ),

- výkaz ziskov a strát (HČ aj VHČ),
 - výkazy FIN o plnení rozpočtu,
 - poznámky
19. výročná správa – ako súbor word a pre účely správy audítora počet ks podľa potreby s originálnymi podpismi štatutárnych zástupcov,
 20. záverečný účet - ako súbor word a pre účely správy audítora počet ks podľa potreby s originálnymi podpismi štatutárnych zástupcov,
 21. inventarizácia majetku a záväzkov – spracovať v elektronickej podobe a prílohy, ktoré nie je možné uložiť ako súbor, je potrebné naskenovať ako súbor jpg,
 22. zoznam dlhodobého hmotného majetku – odpisový plán -ako súbor pdf, word, excell
 23. inventárne karty (v prípade novonadobudnutého dlhodobého hmotného majetku) - ako súbor pdf word, excell
 24. rekapitulácia miezd za obdobie 1 – 12 kumulatívne - ako súbor pdf excell,
 25. počiatočný účet súvahový – 701 – ako súbor pdf,
 26. účet ziskov a strát – 710 - ako súbor pdf,
 27. konečný účet súvahový – 702 – mailom ako súbor pdf,
 28. vyhlásenie vedenia účtovnej jednotky k účtovnej závierke (zašleme vzor) – poslať poštou podpísané starostom a súčasne naskenované uložiť ako jpg.
 29. list – odpoveď na súdne spory (zašleme list) – poslať poštou podpísané starostom a súčasne uložiť naskenované ako jpg.
 30. prehľad neuhradených pohľadávok z vyrubených miestnych daní a poplatkov – ako súbor pdf word, alebo excell
 31. správa audítora k predchádzajúcej účtovnej závierke – naskenovať ako jpg
 32. banková informácia o stavoch zostatkov účtov ku koncu roka, úverov, poskytnutých záložných práv, podpísaných zmeniek – zaslať originál poštou, súčasne uložiť
 33. konsolidovanú účtovnú závierku (ak sa zostavuje) - ako súbor pdf a pre účely správy audítora počet ks podľa potreby s originálnymi podpismi štatutárnych zástupcov a zodpovedných osôb za vedenie účtovníctva,

