
Pieczęć jednostki badanej

OŚWIADCZENIE DLA FIRMY AUDYTORSKIEJ
KPW AUDYT Sp. z o.o. badającej sprawozdanie finansowe za 2022 rok

I. W związku z postanowieniami wynikającymi z art. 67 ustawy o rachunkowości i umową o badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 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 dotrzymywaliśmy 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.

12. Oświadczamy, że nie rozpoznajemy trwałej utraty Inwestycji – Akcje w spółce POLREGIO S.A. ze względu na poprawiającą się sytuację ekonomiczną spółki.

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.

WICEMARSZAŁEK
MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Zbigniew Kubalańca
Miejscowość, data

Opole, 15.05.2023r.

Członek Zarządu
CZŁONEK ZARZĄDU
Szymon Ogiński
Antoni Konopka
Zuzanna Donath - Kasiur
Podpis wszystkich członków Kierownictwa

Pieczęć jednostki badanej

OŚWIADCZENIE DLA FIRMY AUDYTORSKIEJ
KPW AUDYT Sp. z o.o. badającej sprawozdanie finansowe za 2022 rok

1. Zamknięcie ksiąg rachunkowych za ubiegły rok obrotowy

Kierownik Jednostki oświadcza, iż Jednostka zamknęła księgi rachunkowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2021 r. oraz przeniosła salda bilansowe za rok ubiegły do ksiąg jako bilans otwarcia roku badanego.

2. Jednostki powiązane

Jednostka posiada/nie posiada* podmiotów powiązanych.

W związku z ustaleniami podpisanej umowy i przeprowadzanym badaniem sprawozdania finansowego oświadczamy, że poniższy wykaz:

- jednostek powiązanych (w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 43 ustawy o rachunkowości tj. jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej) jest kompletny i odpowiedni do ujawnionych w sprawozdaniu finansowym informacji o podmiotach powiązanych.

	Nazwa jednostki	Siedziba jednostki
1.	Opolskie Centrum Rozwoju Gospodarki w Opolu	ul. Krakowska 38, 45-075 Opole
2.	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Opolu	ul. Głogowska 25c, 45-315 Opole
3.	Regionalny Zespół Placówek Wsparcia Edukacji w Opolu	ul. Głogowska 27, 45-315 Opole
4.	Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu	ul. Głogowska 25c, 45-315 Opole
5.	Zarząd Dróg Wojewódzkich w Opolu	ul. Oleska 127, 45-231 Opole
6.	Zespół Opolskich Parków Krajobrazowych w Pokrzywniej	Pokrzywna 11, 48-267 Jarnołtówek
7.	Zespół Placówek Specjalnych przy Zakładach Opieki Zdrowotnej w Opolu	Al. W. Witosa 26, 45-401 Opole
8.	Zespół Szkół Medycznych w Brzegu	ul. Ofiar Katynia 25, 49-300 Brzeg
9.	Zespół Szkół Medycznych w Kędzierzynie – Koźlu	ul. Piastowska 12, 47-200 Kędzierzyn-Koźle
10.	Zespół Szkół Medycznych im. Janusza Korczaka w Prudniku	ul. Piastowska 26, 48-200 Prudnik

- jednostek w których badana jednostka posiada zaangażowanie w kapitale (w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 37d ustawy o rachunkowości)

	Nazwa jednostki	Siedziba jednostki
1.	Centrum Terapii Nerwic Sp. z o.o. w Mosznej	ul. Zamkowa 1A Moszna, 47-370 Zielina
2.	Moszna - Zamek Sp. z o.o. w Mosznej	ul. Zamkowa 1 Moszna, 47-370 Zielina
3.	Opolskie Centrum Rehabilitacji Sp. z o.o. w Korfantowie	ul. Wyzwolenia 11, 48-317 Korfantów
4.	Opolski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Opolu	ul. Kołłątaja 11/28, 45-064 Opole
5.	Opolski Regionalny Fundusz Rozwoju Sp. z o.o. w Opolu	ul. Kołłątaja 11/11, 45-064 Opole
6.	POLREGIO S.A. z/s w Warszawie	ul. Kolejowa 1, 01-217, Warszawa
7.	Stobrawskie Centrum Medyczne Sp. z o.o. z/s w Kup	ul. Karola Miarki 14, 46-082 Kup
8.	Szpital Wojewódzki Sp. z o.o. w Opolu	ul. Kośnego 53, 45-372 Opole
9.	Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna "INVEST-PARK" Sp.z o.o. z/s w Wałbrzychu	ul. Uczniowska 16, 58-306 Wałbrzych

jest kompletny i odpowiedni do ujawnionych w sprawozdaniu finansowym informacji o podmiotach powiązanych.

3. Stawki amortyzacyjne

Oświadczamy, że stosowane stawki amortyzacyjne odpowiadają okresowi ekonomicznej użyteczności rzeczowych aktywów trwałych jak również przyjęta metoda amortyzacji odzwierciedla tryb konsumowania przez jednostkę gospodarczą korzyści ekonomicznych ze składnika aktywów i jest ona weryfikowana co najmniej na koniec każdego roku obrotowego.

4. WNIP i ŚT

Oświadczamy, że:

- jednostka uzyskuje korzyści z wszystkich wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wykazanych w sprawozdaniu finansowym (za wyjątkiem wymienionych poniżej),

- | | | |
|----|-----------------------|-------------|
| 1) | nr inwentarzowy | nazwa |
| 2) | nr inwentarzowy | nazwa |
| 3) | nr inwentarzowy | nazwa |

- wszystkie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe są wolne od zastawu lub innej formy zabezpieczenia (za wyjątkiem wymienionych poniżej).

- | | | |
|----|-----------------------|-------------|
| 1) | nr inwentarzowy | nazwa |
| 2) | nr inwentarzowy | nazwa |
| 3) | nr inwentarzowy | nazwa |

5. Wykaz kancelarii prawnych i banków

Jednostka współpracuje/nie współpracuje z kancelariami prawniczymi lub zatrudnia prawnika bezpośrednio w ramach jednostki*.

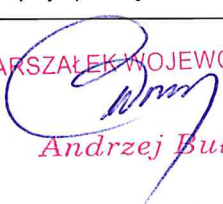
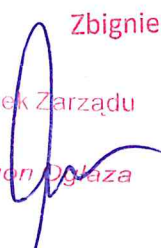
W związku z ustaleniami podpisanej umowy i przeprowadzaniem badania sprawozdania finansowego oświadczamy, że poniższy wykaz jest kompletnym zestawieniem wszystkich prawników oraz banków, z którymi jednostka współpracowała w badanym roku:

Prawnicy:

Lp.	Nazwa	Siedziba
1.	Waszczuk i Partnerzy Spółka Partnerska Radców Prawnych	ul. Partyzantów 1, 46-100 Namysłów

Banki

Lp.	Nazwa	Siedziba
1.	Bank Millennium SA Oddział w Opolu	ul. Kołłątaja 5c/4, 45-064 Opole
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	Al. Jerozolimskie 7, 00-955 Warszawa

Data	Podpisy i pieczętki imienne Kierownictwa Jednostki:
08.05.2013	MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA  Andrzej Buła WICEMARSZAŁEK  Zbigniew Kubalańca WICEMARSZAŁEK  Zuzanna Donath - Kasiura Członek Zarządu  Szymon Ogłaza CZŁONEK ZARZĄDU  Antoni Konopka

*niepotrzebne skreślić