

Príloha:

k Zmluve o poskytovaní audítorských služieb podľa § 269 ods.2 a následne zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov a § 23 ods. 5 zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

### Časový harmonogram výkonu overovania RÚZ, KUZ a KVS za roky 2023 a 2024

Overovaná účtovná jednotka (odberateľ): **Mestská časť Bratislava - Lamač**

Overovateľ (dodávateľ): **ML-audit, s.r.o.,**

- zodpovedný audítor : **Ing. Michal Lažo, email: lazo@maudit.sk**
- ďalšia kontaktná osoba: **Ing. Lucia Galanová, email: galanova@maudit.sk**

Predpokladaný časový rozvrh výkonu auditu je nasledovný:

Overované priebežné obdobie	Interval auditu	Zaslanie požadovaných podkladov
Testy 01-9 2023 a 2024	V treťom týždni mesiaca november 2023 a 2024	Do 10.11.2023 a 2024
Testy 10-12 2023 a 2024 a záverečné overenie RÚZ	Po 1.4.2024 a 2025	Do 20.3.2024 a 2025
Podpísanie vyhlásenia k RÚZ	Do 26.4.2024 a 2025	Do 20.4.2024 a 2025
Vydanie správy audítora o overení RÚZ 2023 a 2024	Do 30.4.2024 a 2025	
Predloženie podkladov k overeniu KUZ a KVS 2023 a 2024	Do 30.9.2024 a 2025	Do 10.9.2024 a 2025
Podpísanie vyhlásenia ku KUZ 2023 a 2024		Do 10.10.2024 a 2025
Vydanie správy o overení KUZ a KVS 2023 a 2024	Do 20.10.2024 a 2025	

Zoznam požadovaných podkladov bude dodávateľom zaslaný minimálne dva týždne pred vlastným výkonom auditu.

Predbežné termíny sa môžu zmeniť podľa okolností na základe dohody zmluvných strán.

1. Objednávateľ poskytne audítorovi aktuálne vyhlásenie. Všeobecný príklad vyhlásenia odovzdá dodávateľ objednávateľovi počas záverečných prác na audite účtovnej závierky.
2. Kontaktné osoby za odberateľa oprávnené komunikovať s audítorom počas výkonu auditu: Bc. Katarína Šrobárová – odborný referent rozpočtu a ekonomiky, email kontakt: srobarova@lamac.sk
3. Kontaktné osoby za odberateľa k prerokovaniu správ audítora pred ich vydaním: Mgr. Michaela Kövári Mrazová – prednostka miestneho úradu  
Igor Polakovič – starosta mestskej časti

Bratislava, dňa 21.11.2023

Igor Polakovič, starosta v. r.  
za odberateľa

Ing. Michal Lažo v. r.  
za dodávateľa