

EL-SZÁM Ellenőrző és Számviteli Szolgáltató Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Szent Miklós u. 16/B.II.7. Tel.: 06-24-442-710

Ócsa Város Polgármesteri Hivatala	
Érkezett:	2012 -11- 05
mell.:	
416-15/2012 számú	Ellőző: Kevődi

Ócsa Város
J e g y z ő j é n e k!

Tárgy: Vezetői összefoglaló
Ellenőrzés száma: 8/2012

Tisztelt Jegyző Úr!

A 2012. II. negyedéves bank és pénztárbizonylatok ellenőrzése című és a 8/2012. számú ellenőrzést, az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte, amelyről az elkészült ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

A vizsgálat célja volt 2012. II. negyedévi bank és pénztárbizonylatok szabályszerűségének vizsgálata.


A vizsgálat során felmértük és értékeltük az elszámolás alapját képező dokumentumokat.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

A megállapítások és javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található.

Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetettük.

Szigetszentmiklós, 2012.10.20.


EL-SZÁM Rodó Pálné
belső ellenőr
Ellenőrző és Számviteli Szolgáltató Kft.
2310 Szigetszentmiklós,
Szent Miklós útja 16/B.
Adószám: 14820791-2-13

EL-SZÁM Ellenőrző és Számviteli Szolgáltató Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Szent Miklós u. 16/B. II/7. Tel.: 06-24-442-710

Ócsa Város
Polgármesteri Hivatal
Jegyzőjének

Ócsa
Bajcsy Zs. u. 2.
2364

Belső ellenőrzési jelentés
2012. II. negyedévi
bank és pénztárbizonylatok
ellenőrzéséről

Ócsa, 2012.10.20.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

- 1./ Az ellenőrzést végző szervezet:** EL-SZÁM Kft.
2310 Szigetszentmiklós,
Szent Miklós u. 16/B. II/7.
- 2./ Az ellenőrzött szervezet:** Ócsa Polgármesteri Hivatal
- 3./ Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:**
370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet
- 4./ Az ellenőrzés tárgya:** Bank és pénztárbizonylatok
- 5./ Ellenőrzött időszak:** 2012. II. negyedév
- 6./ A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:** 2012. 09.01-től – 2012.09.30-ig
- 7./ Az ellenőrzés célja, feladatai:** A gazdálkodás szabályszerűségének biztosítása

MEGÁLLAPÍTÁSOK

1./ 2012. II. negyedévi bankbizonylatok

Ellenőrzésre kerültek a 2012. április – május - június havi bankbizonylatok. A vizsgált tételeknél megtörtént az utalványozás, az érvényesítés és a szakmai teljesítés igazolása.

A bizonylatokon szerepelnek a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi számok.

2./ 2012. II. negyedévi pénztárbizonylatok

Ellenőrzésre kerültek a 2012. április – május - június havi pénztárbizonylatok. A vizsgált tételeknél megtörtént az utalványozás, az érvényesítés és a szakmai teljesítés igazolása.


A bizonylatokon szerepelnek a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi számok.

3./ Kötelezettségvállalás nyilvántartása

A kötelezettségvállalás nyilvántartást az új programmal végzik a 100 eFt feletti és a 100 eFt alatti kifizetésekről.

Az II. n. évben vezették a kötelezettségvállalás nyilvántartását, a bizonylatokon szerepel ennek a sorszáma.

Szigetszentmiklós, 2012.10.20.


Fodor Pálné
EL-SZÁM
Ellenőrző és Számvizsgáló Kft.
2310 Szigetszentmiklós,
Szent Miklós útja 16/B.
Adószám: 14820791-2-13

Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem.
A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm.
rendelet értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 15 munkanapon belül megküldöm az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének;*
- észrevételt nem kívánok tenni.*

Dátum:

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

**nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz