

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2019. év Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata

[illegible]

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2019. év Nagyrábé Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzat																				
Sorszám	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.
	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	A külső ellenőrzést bejelentő level iktatószáma	A külső ellenőrzést végző megnevezése	A külső ellenőrzést végző vizsgálatvezető neve és elérhetősége	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzött szervnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve és elérhetősége	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás (leírás / NEM)	Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)	Megtett intézkedések rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
1.	187/2019	ÖPSZEF/598-4/2020	Magyar Államkincstár	Hamzáné Kelemen Adrienn 06/52/516-362	Nagyrábé Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Sólyomné Bernát Magdolna 06-54/477020	A számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségünk, az Ált. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségünk szabályszerű teljesítésének, az éves költségvetési beszámoló megbízhatóság, valóságosságunk vizsgálata.	1. A belső kontrollrendszer kialakítása részben megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A belső kontrollrendszer keretében a kontrollkörnyezet, a kontroll tevékenységek valamint a nyomon követési rendszer gyakorlatában is tárt fel az ellenőrzés hiányosságokat.	A felfárt szabályozási hiányosságok pótlása a szabályzatokra vonatkozó javaslatok figyelembe vételével.	Intézkedési terv alapján		2020.06.19	Gazdaságvezető	2020.11.30	Nem	Folyamatban	Folyamatban			
2.								2. A könyvvizetésre vonatkozó jogszabályok előírásait nem minden esetben tartottuk be, emiatt sérült a valódiság számviteli alapelve, a bizonylati elv, figyelem.	Az „Ellenőrzés javaslatai” részben megfogalmazottakat a jövőbeni könyvvizetés során szükséges betartani.											
3.								3. Az adatszolgáltatási kötelezettséget a jogszabályi határidőre teljesítették. Az adatszolgáltatások adatai egyező főkönyvi kivonattal alátámasztásra kerültek.	Az adatszolgáltatásokkal kapcsolatban javaslatokat nem foglalmaztunk meg.											
4.								4. A mérlegkészítési kötelezettségnek határidőrelegettek. A mérleg feltáráll alátámasztásra került, beszámolókészítési kötelezettségünk aszervezet a jogszabályi határidőre eloget teti. Az ellenőrzés az összes maradvány és a korrigált záro pénzeszközök közötti eltéréstértfel. Az éves költségvetési beszámolót a KGR-KII rendszerben a jogszabályban előírt engedéllyel rendelkező személy készítette el. A jelentős elkészítétség nem áll rendelkezésre aláírt éves költségvetési beszámoló.	Az összes maradvány és a korrigált záro pénzeszközök közötti eltérés okának a feltárása. A 2019. évi éves költségvetési beszámoló jogszabályban foglaltak szerinti aláírása.											
5.																				
6.																				
7.																				
8.																				Az ellenőrzés ne
9.																				
10.																				
11.																				
12.																				
13.																				

Az ellenőrzés nem tárt fel hibát

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2018. év Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata

[illegible]

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása 2017. év Nagyrábé Nagyközség Önkormányzata

[illegible]