

**Fodor Pálné Egyéni Vállalkozó**  
**2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi u. 3.sz.**

---

**Felsőpakony Nagyközség**  
**J e g y z ő j é n e k!**

**Tárgy: Vezetői összefoglaló**  
Ellenőrzés száma: 7/2023

Tisztelt Jegyző Asszony!

A 2023. év egy havi bank, pénztárbizonylatok és a kapcsolódó analitikus nyilvántartások ellenőrzése című és a 7/2023. számú ellenőrzést az ellenőrzési programnak megfelelően a belső ellenőrzés elvégezte, amelyről az elkészült ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.


A vizsgálat célja volt a 2023. évi bizonylatolás szabályszerűségi vizsgálata.

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 egyeztettük.

Szigetszentmiklós, 2023.09.23.

  
**Fodor Pálné**  
belső ellenőr  
FODOR PÁL NÉ E. V.  
2310 Szigetszentmiklós,  
Hunyadi u. 3.  
Adószám: 73470471-1-33  
Nyilv.tart.sz.: 41651897

**Fodor Pálné Egyéni Vállalkozó**  
2310 Szigetszentmiklós, Hunyadi u. 3.sz.

---

**Belső ellenőrzési jelentés a  
2023. év egy havi bank és pénztárbizonylatok,  
kötelezettségvállalások aláírása, kapcsolódó szerződések  
ellenőrzéséről**

**Szigetszentmiklós, 2023.09.23.**

## ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Az ellenőrzést végző szervezet:** Fodor Pálné  
2310 Szigetszentmiklós,  
Hunyadi u.3.szám

**Az ellenőrzött szervezet:** Felsőpakony Önkormányzat és  
hozzátartozó intézmények

**Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:**

370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet

**Az ellenőrzés tárgya:** Bank, pénztárbizonylatok,  
kötelezettségvállalások ellenőrzése

**Ellenőrzött időszak:** 2023. év egy havi

**A helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:** 2023.09.01-től – 2023.09.15-ig

**Az ellenőrzés célja, feladatai:** A gazdálkodás szabályszerűségének  
ellenőrzése

## MEGÁLLAPÍTÁSOK

Ellenőrzésre kerültek a 2023. év április havi bank, pénztárbizonylatok, kötelezettségvállalások intézményenként:

- Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat
- Mesevár Napköziotthonos Óvoda
- Polgármesteri Hivatal
- Önkormányzat
- Szabó Magda Könyvtár és Közösségi Ház

A könyvelés az ÁSP könyvelési rendszerben történik.


A vizsgált tételeknél valamennyi esetben megtörtént az érvényesítés, az utalványozás és a teljesítés igazolása.

Ahol szükséges volt, ott csatoltak megrendelést vagy szerződést.

Az ellenőrzés során hiányosságot nem állapítottam meg.

A jelentés intézkedési terv készítést nem igényli.

Szigetszentmiklós, 2023.09.23.

  
Fodor Pálné  
belső ellenőr

FODOR PÁLNÉ E.V.  
2310 Szigetszentmiklós,  
Huliyadi u. 3.  
Adószám: 73473471-1-33  
Nyilv.tart.sz.: 41651897

## 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

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