

## ÉRTESÍTÉS ELLENŐRZÉS MEGKEZDÉSÉRŐL

**Iktatószám:** 1/2024

**Tárgy:** Értesítés ellenőrzésről

Tisztelt **Pénzügyi Vezető!**

Értesítem, hogy a Pénzügyi területén 2024. március 07-től 2024. március 08-ig a Gyarmat-tax Kft. ellenőrzést fog végezni, melynek célja:

2023. évi belső ellenőrzési megállapítások utólagos ellenőrzése.

Az ellenőrzés formája: Utólagos ellenőrzés

Az ellenőrzésre a belső ellenőrzés éves ellenőrzési terve alapján kerül sor. A vizsgálat során az ellenőr a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet szabályai és a belső ellenőrzési kézikönyv vonatkozó előírásai szerint jár el.

A belső ellenőr megbízólevéllel igazolja magát.

Kérem, hogy szíveskedjék a belső ellenőrzést végző(k) részére a vizsgálatához szükséges valamennyi dokumentumot rendelkezésre bocsátani, és lehetővé tenni számá(uk)ra az illetékes munkatársakkal való konzultációt, valamint a vizsgálat lefolytatásához szükséges helyiségekbe való szabad bejutást.

**Jánkmajtis**, 2024. március 07.

**Varga Péter s.k.**  
belső ellenőr

---

**Iktatószám:** 1/2024

## **ELLENŐRZÉSI PROGRAM**

Utólagos ellenőrzés

**Ellenőrzést végző szervezet:** Gyarmat-tax Kft. Nyíregyháza

**Az ellenőrzés célkitűzései:**

2023. évi belső ellenőrzési megállapítások utólagos ellenőrzése

**Ellenőrizendő szervezet, szervezeti egység:** Roma Nemzetiségi Önkormányzat

**Ellenőrzés tárgya:** Utólagos ellenőrzés.

**Az ellenőrzés típusa:** Jegyzőkönyvek megállapításainak utólagos ellenőrzése

**Jogszabályi vagy egyéb felhatalmazás:** 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről

**Ellenőrizendő időszak:** 2023. év

**Ellenőrzés részletes feladatai:**

- 2023. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele
- a megállapítások realizációjának vizsgálata
- a végrehajtott, illetve végre nem hajtott intézkedések elemzése

**Ellenőrzés tervezett időtartama:** 2024. I. negyedév

**Vizsgálatvezető neve:** Varga Péter belső ellenőr

**Megbízólevelének száma:** 1/2024

**Időigény:** 2 szakértői nap

**Ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje:** 2024. április 30.

Jánkmajtis, 2024. március 07.

**Varga Péter s.k.**  
belső ellenőr

**Iktatószám:** 1/2024

## M E G B Í Z Ó L E V É L

Megbízom **Varga Péter belső ellenőrt** (személyi igazolvány szám: 122578 RE), hogy Jánkmajtis Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata Pénzügyi területén

### **Utólagos ellenőrzés tárgyban**

belső ellenőrzés végezzen 2024. március 07-től 2024. március 08-ig terjedő időszakban az éves ellenőrzési tervnek megfelelően, továbbá a 1/2024. számú ellenőrzési programnak megfelelően.

Fent nevezett személy a megbízás tárgyát illetően minden ügyiratba betekinthes, azt a helyszínről elviheti, arról másolatot készíthes.

Vizsgálata során az ellenőr a vonatkozó jogszabályok – különös tekintettel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) kormányrendeletre – és a belső ellenőrzési kézikönyv vonatkozó irányelvei szerint jár el.

Jelen megbízólevél 2024. december 31-ig érvényes.

**Jánkmajtis, 2024. március 07.**

.....