

Ellenőrzött szerv neve: ERZSÉBETVÁROS RENDESZETI IGAZGATÓSÁGA
PIR: 507181

MINTATÉTELEK ÉRTÉKELÉSE																															
Az ellenőrzés lefolytatásához véletlenszerűen kiválasztott mintatételek értékelése																															
Minta sorszáma	Adatszolgáltatásra vonatkozó adatok			Alapdokumentum adatai		Jogkörök, hatáskörök gyakorlása szabályszerű?					Jogkörök, hatáskörök gyakorlásának helyzete				Minta összege, könyvelés dátuma, könyvelés-adatszolgáltatás kapcsolata					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő vizsgálat eredménye					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő értékelés					Javítás történt-e a jelentés-tervezet elkészítéseig a 31. oszlop javaslata alapján? (I/N)	
	Adatszolgáltatás megnevezése (IMJ/IKJ/MJK/J)	Időszak	Útlap száma	Alapdokumentum azonosítója	Alapdokumentum tárgya	Kötelezettségvállalás Igen/Nem (I/N)	Pénzügyi ellenjegyzés Igen/Nem (I/N)	Teljesítés igazolása Igen/Nem (I/N)	Érvényesítés Igen/Nem (I/N)	Utálványozás Igen/Nem (I/N)	Jogkörgyakorlás szabályszerű? Igen/Nem (I/N; 9-13. oszlopok adatai alapján) (amennyiben a 9-13. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	Megállapítás (9-13. oszlopok alapján)	Javaslat (9-13. oszlopok alapján)	Alapbizonylat összege (Ft) (a kiválasztott tételre vonatkozó érték)	Könyvelés dátuma	Könyvelés összege (Ft)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Tartozik)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Követel)	Teljesítés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Létezés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Pontosság megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Értékelés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Tulajdonviszonyok, jogok és kötelezettségek megfelelő? Igen /Nem (I/N)	Meglepetés, besorolás megfelelő? Igen/Nem (I/N)	A könyvvizetés szabályszerű-e? (I/N; 22-27. oszlopok alapján) (amennyiben a 22-27. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	A hiba értéke (Ft; 22-27. oszlopok alapján)	Megállapítás (22-27. oszlopok alapján)	Javaslat (22-27. oszlopok alapján)			
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32		
E/V/1	IKJ	II.negyedév	01	S10P3-00197	Mol Üzemanyagkártya elszámolás 2023.05.h	I	N				N	Az Áht. 37. § (1) bekezdés előírása szerint a kötelezettségvállalás dokumentumán a kötelezettségvállalást szabályos pénzügyi ellenjegyzés nem előzte meg.	Az Áht. 37. § (1) bekezdés bekezdés és az Ávr. 55. § (1) bekezdés valamint a belső szabályozás előírásának érvényesülése érdekében a kötelezettségvállalási jogkört pénzügyi ellenjegyzés után gyakorolják.	67 986	2023.06.03	67 986	0022_____	053122	I	I	I		I	I	I						
E/V/2	IKJ	II.negyedév	01	S10P3-00237	MOL üzemanyagkártya elszámolás 2023.06.h	I	N				N	Az Áht. 37. § (1) bekezdés előírása szerint a kötelezettségvállalás dokumentumán a kötelezettségvállalást szabályos pénzügyi ellenjegyzés nem előzte meg.	Az Áht. 37. § (1) bekezdés bekezdés és az Ávr. 55. § (1) bekezdés valamint a belső szabályozás előírásának érvényesülése érdekében a kötelezettségvállalási jogkört pénzügyi ellenjegyzés után gyakorolják.	36 245	2023.07.03	36 245	053122	0021_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/3	IKJ	II.negyedév	01	BJ0122-00025	Internet 2022.02.11-03.10.	N	I				N	A kötelezettségvállalás dokumentuma (szerződés) nem tartalmazta a szerződés aláírásának dátumát, így nem igazolt, hogy az írásbeli kötelezettségvállalás az Áht. 37. § (1) bekezdés előírásának megfelelően a pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történt.	A jövőben a kötelezettségvállaló minden esetben az Áht. 37. § (1) bekezdésében előírtak szerint gyakorolja jogkörét.	7 990	2023.01.01	7 990	053212	0022_____	N	N	I		I	I	N	0	Az Áhsz. 53. § (1) - (8) bekezdések szerinti egyeztető és évvégi zárással kapcsolatos feladatokat nem teljes körűen végeztek el, mert a könyvviteli nyilvántartás előző éveket érintő, pénzügyileg teljesített tételeket tartalmaz.	Az Áhsz. 53. § (1) és (8) bekezdés előírásainak érvényesülése érdekében gondoskodjon arról, hogy az előírt egyeztető és zárlati feladatokat teljeskörűen elvégezzék.	N		
E/V/4	IKJ	II.negyedév	01	S10P3-00131	Vezetékes telefon 2023.03-04.hó	I	N				N	Az Ávr. 55. § (1) bekezdés előírása ellenére a kötelezettségvállalás bizonylata nem tartalmazta a pénzügyi ellenjegyzés dátumát.	Az Ávr. 55. § (1) bekezdés szerinti jogkörgyakorlásra vonatkozó előírásokat a jövőben maradéktalanul érvényesítsék.	47 487	2023.04.04	47 487	0022_____	053222	I	I	I		I	I	I						
E/V/5	IKJ	II.negyedév	01	S10P3-00142	Mobiltelefonok 2023.03.07-04.06	I	N				N	Az Áht. 37. § (1) bekezdés előírása szerint a kötelezettségvállalás dokumentumán a kötelezettségvállalást szabályos pénzügyi ellenjegyzés nem előzte meg.	Az Áht. 37. § (1) bekezdés bekezdés és az Ávr. 55. § (1) bekezdés valamint a belső szabályozás előírásának érvényesülése érdekében a kötelezettségvállalási jogkört pénzügyi ellenjegyzés után gyakorolják.	174 712	2023.04.08	174 712	053222	0021_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/6	IKJ	II.negyedév	01	BJ0122-00089	Internet 2022.08.hó Szászház	N	I				N	A kötelezettségvállalás dokumentuma (szerződés) nem tartalmazta a szerződés aláírásának dátumát, így nem igazolt, hogy az írásbeli kötelezettségvállalás az Áht. 37. § (1) bekezdés előírásának megfelelően a pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történt.	A jövőben a kötelezettségvállaló minden esetben az Áht. 37. § (1) be- kezdésében előírtak szerint gyakorolja jogkörét.	400	2023.01.01	400	053512	0022_____	N	N	I		I	I	N	0	Az Áhsz. 53. § (1) - (8) bekezdések szerinti egyeztető és évvégi zárással kapcsolatos feladatokat nem teljes körűen végeztek el, mert a könyvviteli nyilvántartás előző éveket érintő, pénzügyileg teljesített tételeket tartalmaz.	Az Áhsz. 53. § (1) és (8) bekezdés előírásainak érvényesülése érdekében gondoskodjon arról, hogy az előírt egyeztető és zárlati feladatokat teljeskörűen elvégezzék.	N		
E/V/7	IKJ	II.negyedév	01	S10P2-00066	Mobil 20/4679804 2022.01.07-02.06.						I			135	2023.01.01	135	0022_____	053512	N	N	I		I	I	N	0	Az Áhsz. 53. § (1) - (8) bekezdések szerinti egyeztető és évvégi zárással kapcsolatos feladatokat nem teljes körűen végeztek el, mert a könyvviteli nyilvántartás előző éveket érintő, pénzügyileg teljesített tételeket tartalmaz.	Az Áhsz. 53. § (1) és (8) bekezdés előírásainak érvényesülése érdekében gondoskodjon arról, hogy az előírt egyeztető és zárlati feladatokat teljeskörűen elvégezzék.	N		
E/V/8	IKJ	II.negyedév	01	ZP1200413	Integritási szakértő 2023	N	I				N	Az Ávr. 55. § (1) bekezdés előírása ellenére a kötelezettségvállalás bizonylata nem tartalmazta a pénzügyi ellenjegyzés dátumát.	Az Ávr. 55. § (1) bekezdés szerinti jogkörgyakorlásra vonatkozó előírásokat a jövőben maradéktalanul érvényesítsék.	712 800	2023.01.01	712 800	053512	0023_____	I	I	I		I	I	I						

Ellenőrzött szerv neve: ERZSÉBETVÁROS RENDESZETI IGAZGATÓSÁGA
PIR: 507181

MINTATÉTELEK ÉRTÉKELÉSE																															
Az ellenőrzés lefolytatásához véletlenszerűen kiválasztott mintatételek értékelése																															
Minta sorszáma	Adatszolgáltatásra vonatkozó adatok			Alapdokumentum adatai		Jogkörök, hatáskörök gyakorlása szabályszerű?					Jogkörök, hatáskörök gyakorlásának helyzete			Minta összege, könyvelés dátuma, könyvelés-adatszolgáltatás kapcsolata					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő vizsgálat eredménye						Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő értékelés				Javitás történt-e a jelentés-tervezet elkészítéseig a 31. oszlop javaslata alapján? (I/N)		
	Adatszolgáltatás megnevezése (IM/JK/MJKJ)	Időszak	Útlap száma	Alapdokumentum azonosítója	Alapdokumentum tárgya	Kötelezettségvállalás Igen/Nem (I/N)	Pénzügyi ellenjegyzés Igen/Nem (I/N)	Teljesítés igazolása Igen/Nem (I/N)	Érvényesítés Igen/Nem (I/N)	Utáványozás Igen/Nem (I/N)	Jogkörgyakorlás szabályszerű? Igen/Nem (I/N; 9-13. oszlopok adatai alapján) (amennyiben a 9-13. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	Megállapítás (9-13. oszlopok alapján)	Javaslat (9-13. oszlopok alapján)	Alapbizonylat összege (Ft) (a kiválasztott tételre vonatkozó érték)	Könyvelés dátuma	Könyvelés összege (Ft)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Tartozik)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Követel)	Teljesítés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Létezés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Pontosság megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Értékelés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Tulajdonviszonyok, jogok és kötelezettségek megfelelő? Igen /Nem (I/N)	Meglelelítés, besorolás megfelelő? Igen/Nem (I/N)	A könyvvezetés szabályszerű-e? (I/N; 22-27. oszlopok alapján) (amennyiben a 22-27. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	A hiba értéke (Ft; 22-27. oszlopok alapján)	Megállapítás (22-27. oszlopok alapján)	Javaslat (22-27. oszlopok alapján)			
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32		
E/V/9	IKJ	II.negyedév	01	ZP1800044	Informatikai szolgáltatások igénybevétel						I			1 667	2023.01.01	1 667	0023_____	053512	N	N	I		I	I	N	0	Az Áhsz. 53. § (1) - (8) bekezdések szerinti egyeztető és évvégi zárással kapcsolatos feladatokat nem teljes körűen végezték el, mert a könyvviteli nyilvántartás előző éveket érintő, pénzügyileg teljesített tételeket tartalmaz.	Az Áhsz. 53. § (1) és (8) előírásainak érdekében gondoskodjon arról, hogy az előírt egyeztető és zárlati feladatokat teljeskörűen elvégezzék.	N		
E/V/10	IKJ	II.negyedév	01	BJ0123-00062	GK javítás TDL-904 /Biztosító						I			9 083	2023.06.29	9 083	053513	0031_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/11	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00009	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			92 000	2023.01.19	92 000	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/12	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00011	0190614,63,67,68,6 9,72,74 kerékbil.bev.				I	I	I			350 750	2023.01.23	350 750	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/13	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00012	019078,081,082 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			69 000	2023.01.24	69 000	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/14	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00015	019098,100,103,105 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			80 500	2023.01.27	80 500	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/15	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00016	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			299 000	2023.01.30	299 000	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/16	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00020	019143 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			92 000	2023.02.03	92 000	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/17	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00021	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			345 000	2023.02.06	345 000	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/18	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00025	019180 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			14 750	2023.02.09	14 750	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/19	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00026	019183,186 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			115 000	2023.02.10	115 000	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/20	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00031	019222,225 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			103 500	2023.02.16	103 500	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/21	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00036	019260,261,262 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			92 000	2023.02.23	92 000	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/22	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00038	019274-77,279-80,284-85 kerékbil.bev.bi				I	I	I			419 750	2023.02.27	419 750	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/23	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00042	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			494 500	2023.03.06	494 500	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/24	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00043	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			103 500	2023.03.07	103 500	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/25	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00043	019330,331 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			103 500	2023.03.07	103 500	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/26	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00052	019378,380,381 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			46 000	2023.03.17	46 000	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/27	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00052	Kerékbilincs befizetés: NAD-867				I	I	I			11 500	2023.03.17	11 500	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/28	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00056	019413 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			46 000	2023.03.23	46 000	3211	3513_____	I	I	I		I	I	I						
E/V/29	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00059	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			92 000	2023.03.29	92 000	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/30	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00060	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			109 250	2023.03.30	109 250	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/31	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00061	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			34 500	2023.03.31	34 500	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/32	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00062	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			414 000	2023.04.03	414 000	361_____	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/33	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00066	váltópénz kiadás-Gazsó Pál				I	I	I			130 000	2023.04.06	130 000	36514_____	3211	I	I	I		I	I	I						

Ellenőrzött szerv neve: ERZSÉBETVÁROS RENDESZETI IGAZGATÓSÁGA
PIR: 507181

MINTATÉTELEK ÉRTÉKELÉSE																															
Az ellenőrzés lefolytatásához véletlenszerűen kiválasztott mintatételek értékelése																															
Minta sorszáma	Adatszolgáltatásra vonatkozó adatok			Alapdokumentum adatai		Jogkörök, hatáskörök gyakorlása szabályszerű?					Jogkörök, hatáskörök gyakorlásának helyzete					Minta összege, könyvelés dátuma, könyvelés-adatszolgáltatás kapcsolata					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő vizsgálat eredménye					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő értékelés					Javítás történt-e a jelentés-tervezet elkészítéseig a 31. oszlop javaslata alapján? (I/N)
	Adatszolgáltatás megnevezése (IMJ/KJ/MJKJ)	Időszak	Útlap száma	Alapdokumentum azonosítója	Alapdokumentum tárgya	Kötelezettségvállalás Igen/Nem (I/N)	Pénzügyi ellenjegyzés Igen/Nem (I/N)	Teljesítés igazolása Igen/Nem (I/N)	Érvényesítés Igen/Nem (I/N)	Utaltványozás Igen/Nem (I/N)	Jogkörgyakorlás szabályszerű? Igen/Nem (I/N; 9-13. oszlopok adatai alapján) (amennyiben a 9-13. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	Megállapítás (9-13. oszlopok alapján)	Javaslat (9-13. oszlopok alapján)	Alapbizonylat összege (Ft) (a kiválasztott tételre vonatkozó érték)	Könyvelés dátuma	Könyvelés összege (Ft)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Tartozik)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Követel)	Teljesítés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Létezés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Pontosság megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Értékelés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Tulajdonviszonyok, jogok és kötelezettségek megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Megjegyzítés, besorolás megfelelő? Igen/Nem (I/N)	A könyvvizetés szabályszerű-e? (I/N; 22-27. oszlopok alapján) (amennyiben a 22-27. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	A hiba értéke (Ft; 22-27. oszlopok alapján)	Megállapítás (22-27. oszlopok alapján)	Javaslat (22-27. oszlopok alapján)			
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32		
E/V/34	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00071	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			97 750	2023.04.18	97 750	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/35	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00076	019545,548,551,552 ,553 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			138 000	2023.04.24	138 000	3211	3513____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/36	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00080	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			11 500	2023.05.02	11 500	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/37	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00081	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			23 000	2023.05.03	23 000	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/38	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00096	019686,688,690,693 ,696,699,701 kerékbil.				I	I	I			212 750	2023.05.22	212 750	3211	3513____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/39	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00100	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			115 000	2023.05.30	115 000	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/40	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00106	váltópénz visszavét				I	I	I			130 000	2023.06.05	130 000	3211	36514____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/41	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00113	019840,842 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			97 750	2023.06.14	97 750	3211	3513____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/42	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00114	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			46 000	2023.06.16	46 000	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/43	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00115	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			41 500	2023.06.19	41 500	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/44	IMJ	II.negyedév	01R-A	BE043-00116	019861 kerékbil.bev.biz.				I	I	I			11 500	2023.06.19	11 500	3211	3513____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/45	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00116	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			50 500	2023.06.21	50 500	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/46	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00117	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			23 000	2023.06.22	23 000	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/47	IMJ	II.negyedév	01R-A	KI043-00120	Számlák és házipénztár közötti pénzforga				I	I	I			57 500	2023.06.27	57 500	361____ _	3211	I	I	I		I	I	I						
E/V/48	IMJ	II.negyedév	01R-A	BT0123-00007	2023.01.hó működési támogatás						I			7 092 000	2023.01.16	7 092 000	3518	9212____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/49	IMJ	II.negyedév	01R-A	BT0123-00062	Működési támogatás 2023.04.hó						I			13 000 000	2023.04.04	13 000 000	3518	9212____ _	I	I	I		I	I	I						
E/V/50	IMJ	II.negyedév	01R-A	BT0123-00089	2023.I. név személyi támogatás				I	I	I			14 681 939	2023.05.16	14 681 939	33113____ _	3518	I	I	I		I	I	I						
B/V/1	IKJ	IV. negyedév	01	BJ0123-00118	távolsági bérlet/Maksa Eszter						I		<i>A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)</i>	18 900	2023.12.12	18 900	0511093____ _	0031	I	I	I		I	I	I						
B/V/2	IKJ	IV. negyedév	01	BJ0123-00118	Munkaruha						I		<i>A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)</i>	220 770	2023.12.12	220 770	053123____ _	0031	I	I	I		I	I	I						
B/V/3	IKJ	IV. negyedév	01	BJ0123-00120	Mobil 306373429 2023.11.hó						I		<i>A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)</i>	6 521	2023.12.14	6 521	053213____ _	0031	I	I	I		I	I	I						

Ellenőrzött szerv neve: ERZSÉBETVÁROS RENDESZETI IGAZGATÓSÁGA
PIR: 507181

MINTATÉTELEK ÉRTÉKELÉSE																															
Az ellenőrzés lefolytatásához véletlenszerűen kiválasztott mintatételek értékelése																															
Minta sorszáma	Adatszolgáltatásra vonatkozó adatok			Alapdokumentum adatai		Jogkörök, hatáskörök gyakorlása szabályszerű?					Jogkörök, hatáskörök gyakorlásának helyzete				Minta összege, könyvelés dátuma, könyvelés-adatszolgáltatás kapcsolata					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő vizsgálat eredménye					Pénzügyi ellenőrzés alaptényezői alapján történő értékelés					Javítás történt-e a jelentés-tervezet elkészítésig a 31. oszlop javaslata alapján? (I/N)	
	Adatszolgáltatás megnevezése (IMJ/KJ/MJKJ)	Időszak	Útlap száma	Alapdokumentum azonosítója	Alapdokumentum tárgya	Kötelezettségvállalás Igen/Nem (I/N)	Pénzügyi ellenjegyzés Igen/Nem (I/N)	Teljesítés igazolása Igen/Nem (I/N)	Érvényesítés Igen/Nem (I/N)	Utalványozás Igen/Nem (I/N)	Jogkörgyakorlás szabályszerű? Igen/Nem (I/N; 9-13. oszlopok adatai alapján) (amennyiben a 9-13. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	Megállapítás (9-13. oszlopok alapján)	Javaslat (9-13. oszlopok alapján)	Alapbizonylat összege (Ft) (a kiválasztott tételre vonatkozó érték)	Könyvelés dátuma	Könyvelés összege (Ft)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Tartozik)	Könyvviteli / nyilván-tartási számla száma (Követel)	Teljesítés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Létezés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Pontosság megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Értékelés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Tulajdonviszonyok, jogok és kötelezettségek megfelelő? Igen /Nem (I/N)	Megjegyzés, besorolás megfelelő? Igen/Nem (I/N)	A könyvvizetés szabályszerű-e? (I/N; 22-27. oszlopok alapján) (amennyiben a 22-27. oszlopok mármelyike N, akkor a jelölés N)	A hiba értéke (Ft; 22-27. oszlopok alapján)	Megállapítás (22-27. oszlopok alapján)	Javaslat (22-27. oszlopok alapján)			
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32		
B/V/4	IKJ	IV. negyedév	01	BJ0123-00122	Internet Damjanich/2023.11. hó						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)		9 862	2023.12.20	9 862	053213____	0031	I	I	I		I	I	I						
B/V/5	IKJ	IV. negyedév	01	BJ0123-00117	Rendszerfelügyelet 2023.11.hó						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)		120 000	2023.12.07	120 000	053363____	0031	I	I	I		I	I	I						
B/V/6	IKJ	IV. negyedév	01R-A	BJ0123-00117	Egyéb ügyviteli tanácsadás 2023.11.hó						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)		220 000	2023.12.07	220 000	4213	33113____	I	I	I		I	I	I						
B/V/7	IKJ	IV. negyedév	01R-A	BJ0123-00117	Takarítás 2023.11.hó						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)		455 208	2023.12.07	455 208	4213	33113____	I	I	I		I	I	I						
B/V/8	IKJ	IV. negyedév	01R-A	BJ0123-00119	Önvédelmi oktatás 2023.II-IV.név.						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)	Nyilatkozott Nemes Erzsébet 2023.03.07. dátummal, hogy Icsó László, az intézményvezető-helyettes írt alá utalványozóként, és mellékelte Icsó László átiratát, amelyben elismeri, hogy valóban az övé az aláírás.	285 000	2023.12.13	285 000	4213	33113____	I	I	I		I	I	I						
B/V/9	IKJ	IV. negyedév	01R-A	BJ0123-00118	térfigyelő rendszer jav.karbantart.2023.						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)		652 374	2023.12.12	652 374	4213	33113____	I	I	I		I	I	I						
B/V/10	IKJ	IV. negyedév	01R-A	BJ0123-00120	autógumi javítás						I	A számla a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázat megküldése előtt került kiállításra, ezért a helyes gyakorlat alkalmazásáról nem tudunk meggyőződni, így a jogköröket nem értékeljük (a korábbi megállapításunkat fenntartjuk.)	Nyilatkozott Nemes Erzsébet 2023.03.07. dátummal, hogy Icsó László, az intézményvezető-helyettes írt alá utalványozóként, és mellékelte Icsó László átiratát, amelyben elismeri, hogy valóban az övé az aláírás.	112 992	2023.12.14	112 992	4213	33113____	I	I	I		I	I	I						