



Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal

5440 Kunszentmárton Köztársaság tér 1.

Tel.: +36 56 560-500 Fax: +36 56 461-158 E-mail: kunszentmarton@kunszph.hu

INTÉZKEDÉSI TERV

a Saldo Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt. 2017. júniusban készített Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal az Önkormányzat 2016. évi éves költségvetési beszámolójának ellenőrzése

1. Biztosítani szükséges a tárgyi eszköz analitika és a főkönyvi kivonat összehasonlíthatóságát, a vagyonkataszterből megfelelő bontású listák lekérésével.

Felelős: Szabó János számviteli osztályvezető
Szabóné Táborosi Hajnalka számviteli ügyintéző
Határidő: folyamatos

2. Az értékhelyesbítés alkalmazásának felülvizsgálatát és a szükséges számviteli javításokat el kell végezni.

Felelős: Szabó János számviteli osztályvezető
Kalóné Fehér Éva számviteli ügyintéző
Határidő: 2017. december 31.

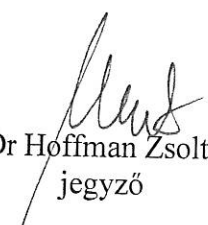
3. Az analitikus nyilvántartás és a főkönyvi kivonat adatainak felülvizsgálatát, a nem egyező követelések, kötelezettségek leltározását, az adósokkal történő egyeztetést a valós állomány megállapítása érdekében el kell végezni.

Felelős: Szabó János számviteli osztályvezető
Kalóné Fehér Éva számviteli ügyintéző
Határidő: 2017. december 31.

4. A könyvelésben feltárt hibák javítása, a hasonló hiányosságok megelőzése érdekében megfelelő kontroll beépítése a folyamatba, ellenőrzésért felelős személy kijelölése.

Felelős: Szabó János számviteli osztályvezető
Határidő: folyamatos

Kunszentmárton, 2017 augusztus 21.


Dr Hoffman Zsolt
jegyző



1521-16
1521-16
1521-16