

II.12. A szervnél végzett az alaptevékenységgel kapcsolatos vizsgálatok, ellenőrzések nyilvános megállapításai

Külső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása olyan szervezeteknél (települési és nemzetiségi önkormányzat, társulás, költségvetési szerv), melyeknél a Pécsudvardi Közös Önkormányzati Hivatal látja el a gazdálkodási, pénzügyi feladatokat							
	1.	2.	3.	4.	5.	7.	17.
sorszám	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	A külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	A külső ellenőrzést végző szerv megnevezése	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	Megjegyzés
1	21/46-2/2025		Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala	Belső ellenőrzés - bizonyosság adása arról, hogy a beszámoló számviteli alátámasztottsága, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások	melléklet szerint	1.Gondoskodjon arról, hogy költségvetés és az azzal összehasonlítható módon összeállított zárszámadás tartalmazza a helyi önkormányzatbevételei- és kiadási előirányzatának kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontását, továbbá a költségvetési egyenlegeket az Áht. által meghatározott bontásban. 2. Gondoskodjon arról, hogy az önkormányzat vagyonkimutatását az Áht 30 § előírása alapján állítsa össze. 3. Gondoskodjon arról, hogy a részletező nyilvántartások alapján a maradványkimutatás tartalmazza a kötelezettséggel terhelt és szabad maradvány részleteket. 4. Gondoskodjon arról hogy a 2024. évi mérleget alátámasztó leltár a szabályzatban előírtak szerint valósuljon meg.	
2							