



MISKOLCI TANKERÜLETI KÖZPONT

Domokos László úr
Elnök
Állami Számvevőszék

Iktatószám: TK/048/01960-7/2021.
Ügyintéző: Szűcs András

Budapest
Apáczai Csere János u. 10.
1052

Tárgy: Beszámoló

Tisztelt Elnök Úr!

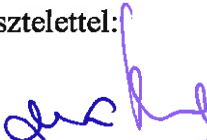
Mellékelten megküldöm a „Központi költségvetési szervek ellenőrzése – Tankerületi központok” című, Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzés alapján készített TK/048/0960-4/2021. iktatószámú intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámolót.

AZ ellenőrzéshez kapcsolódó figyelemfelhívólevél iktatószáma: EL-2719-292/2021.

Kérem, hogy a megküldött beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2021. december „02”.

Tisztelettel:


dr. László István
tankerületi igazgató



Miskolci Tankerületi Központ
3527 Miskolc, Selyemrét u. 1.

Iktatószám: TK/048/01960-7/2021.



BESZÁMOLÓ

A „Központi költségvetési szervek ellenőrzése – Tankerületi központok” című, Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzés alapján készített TK/048/01960-4/2021. iktatószámú intézkedési terv végrehajtásáról

Figyelemfelhívólevél iktatószáma: EL-2719-292/2021.

Sor-szám	Az intézkedési tervben előírt intézkedés	Az intézkedés tényleges végrehajtásának dátuma	A végrehajtásra vonatkozó információk
1.	A számviteli politika felülvizsgálata, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 14.§ (4) bekezdés előírása szerint szükséges szabályok, előírások, módszerek rögzítése a számviteli politika aktualizálása során.	2021. 07. 13.	A Miskolci Tankerületi Központ számviteli politikája felülvizsgálatra került. A szükséges szabályok, előírások módszerek rögzítése megtörtént az aktualizálás során. „A Miskolci Tankerületi Központ 4/2021. (07.13.) szabályzata. A Miskolci Tankerületi Központ Számviteli politikája. Hatályos: 2021. augusztus 1-től.”
2.	A leltárkészítési szabályzatnak megfelelően éves leltározási ütemterv készítése. Leltározás során a vagyonelemek leltározásának teljes körű elrendelése a leltározási utasításban és ütemtervben, a leltározás teljes körű végrehajtása.	2021. 10. 29.	Az éves leltározási ütemterv elkészült, mely tartalmazza: - az immateriális javak és tárgyi eszközök teljes körű mennyiségi leltározását, - az eszköz és forrás oldali mérlegképletek teljes körű egyeztetéssel történő leltározását, - a leltározást végzők, valamint a leltárfelelős nevét, a leltárfelvétel időszakát. A leltározás teljes körű elrendelése a leltározási ütemtervben, illetve leltározási utasításban teljes körűen megtörtént, a leltárak szabályszerű elkészítése a megtett intézkedésekkel biztosított.

Sor-szám	Az intézkedési tervben előírt intézkedés	Az intézkedés tényleges végrehajtásának dátuma	A végrehajtásra vonatkozó információk
3.	A kötelezettségvállalásra és teljesítésgazdálkodásra jogosult személyekről, valamint mintájukról vezetett nyilvántartás aktualizálása.	2021. 04. 30.	A kötelezettségvállalásra és teljesítésgazdálkodásra jogosult személyekről, valamint aláírás-mintájukról vezetett nyilvántartás aktualizálása megtörtént. A változások követése folyamatos, melynek következtében a jogosultakról a megbízásokat és aláírásmintákat is tartalmazó nyilvántartás vezetése naprakész.

Készítette:	Jóváhagyta:
Dátum: 2021. december 02.	Dátum: 2021. december 02.
	
Szűcs András gazdasági vezető	dr. László István tankerületi igazgató

