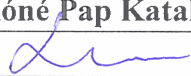

III.

Iktatószám:

Ellenőrzés azonosító száma: 1/2024

Jóváhagyom
Név: Lászlóné Pap Katalin
Aláírás: 
Dátum: 2024. 10. 25.

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:
Név: Eőryné Dr. Mezei Orsolya
Aláírás:
Dátum:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Adócsoport munkájának ellenőrzése, adózás rendje
1/2024. sz. ellenőrzés**

**Nagymaros
2024. augusztus 23.**

Az analitikus kimutatások egyeztetése nem megfelelő.

A szakmai és adminisztratív feladatok ellátásának erőforrás szükséglete nem biztosított.

Összegzés, következtetés:

Nagymaros város adóügyeinek feladatát két fő - megfelelő képzéssel és szakmai tapasztalattal rendelkező - ügyintéző látja el.

Az adózás rendje az érvényes és hatályos

helyi adókról szóló önkormányzati rendelet előírása alapján történik.

Nagymaros Város Önkormányzata adózással kapcsolatos feladatait a jogszabályi előírásoknak megfelelően látja el.

A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

Bizonyítékok listája:

Helyi adó rendelet és annak módosítása

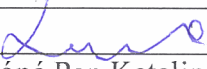
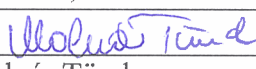
2023. évi főkönyvi kivonat,

2023. év követelések nyilvántartása

Követelések korosított nyilvántartása

Felszólító levelek, behajtáshoz kapcsolódó dokumentumok

2022. és 2023. év végi zárasi kimutatások

Keltezés: Vác, 2024.09.19.	Keltezés: Vác, 2024.09.19.
Aláírás: 	Aláírás: 
Név: Lászlóné Pap Katalin vizsgálatvezető	Név: Molnár Tünde belső ellenőr