















Dokumentumok

Ellenőrzési szakasz: ADATBEKÉRÉS - lezárva

[Mindet kibont](#) [Mindet összesűk](#)

Mappa / Feltöltött dokumentum neve	Hivatkozási név	
▼ 01. SARKALATOS DOKUMENTUMOK	-	
▼ 1 A párt Alapszabálya (esetleges módosításaival együtt), a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:64. §-a előírása alapján	-	
Alapszabaly_20140621_1		Letöltés
Alapszabaly_20140621_2		Letöltés
Alapszabaly_20150530_1		Letöltés
Alapszabaly_20150530_2		Letöltés
Alapszabaly_20151010_1		Letöltés
Alapszabaly_20151010_2		Letöltés
20140621_Kongresszus_modositok		Letöltés
20140621_Kongresszusi_jegyzokonyv		Letöltés
20140621_Kongresszus_modositok_megerositse		Letöltés
20150530_Kongresszusi_jegyzokonyv		Letöltés
20150530_Kongresszus_modositok		Letöltés
20151010_Kongresszus_modositok		Letöltés
20151010_Kongresszusi_jegyzokonyv		Letöltés
▼ 2 A párt számviteli politikája és ennek keretében elkészített szabályzatai (az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata, az eszközök és források értékelési szabályzata, pénzükezesi szabályzat), a számvitelről szóló 2000. éci C. törvény 14. § (3)-(5) bekezdéseiben előírtak alapján	-	
Bizonylati_rend_20150101_2		Letöltés
Bizonylati_rend_20150101_1		Letöltés
Bizonylati_rend_20150101_3		Letöltés
Ertekelesi_szabalyzat_20150101		Letöltés
Leltarozasi_szabalyzat_20150101_1		Letöltés
Leltarozasi_szabalyzat_20150101_2		Letöltés
Penzkezelesi_szabalyzat_20150101_1		Letöltés
Penzkezelesi_szabalyzat_20150101_2		Letöltés
Selejtezesi_szabalyzat_20150101		Letöltés
Szamlarend_20150101_1		Letöltés
Szamlarend_20150101_2		Letöltés
Szamlarend_20150101_3		Letöltés
Szamlatur_20150101_1		Letöltés
Szamlatur_20150101_2		Letöltés
Szamviteli_politika_20150101_1		Letöltés
Szamviteli_politika_20150101_2		Letöltés
Szamviteli_politika_20150101_3		Letöltés
Szamviteli_politika_20150101_4		Letöltés
Szamviteli_politika_20150101_5		Letöltés
Szamviteli_politika_20150101_6		Letöltés
Bizonylati_rend_20160101		Letöltés
Ertekelesi_szabalyzat_20160101		Letöltés
Leltarozasi_szabalyzat_20161215		Letöltés
Penzkezelesi_szabalyzat_20160101		Letöltés
Penzkezelesi_szabalyzat_20161215		Letöltés
Szamlarend_20160101_1		Letöltés
Szamlarend_20160101_2		Letöltés
Szamlarend_20160101_3		Letöltés
Szamlatur_20160101_1		Letöltés
Szamlatur_20160101_2		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_1		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_2		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_3		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_4		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_5		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_6		Letöltés
Szamviteli_politika_20160101_7		Letöltés
Szamviteli_politika_20160701		Letöltés
Szamviteli_politika_20161215		Letöltés
▼ 02. Alap dokumentumok	-	
1 kimutatás az ellenőrzött időszakban hatályos belső szabályzatokról,	-	
2 Szervezeti és Működési Szabályzat és módosításai, illetve ügyrend,	-	
3 a sarkalatosnak nem minősülő pénzügyi és gazdálkodási tárgyú szabályozások,	-	
4 tagdíjakra/tagdíjfizetésre vonatkozó belső szabályzatok.	-	
5 informatikai rendszert érintő belső szabályzatok,	-	
6 informatikai feladatok ellátására vonatkozó külső szolgáltatási szerződések,	-	
7 amennyiben az adatefeldolgozást, a könyvvizetést, a pénzügyi kimutatást a párt al-kalmazottai végezték/készítették, akkor a feladatokat ellátók munkaköri leírásai, ha külső vállalkozó(k) által történt, akkor a párt és a vállalkozó(k) közt létrejött szerző-dés(ek), regisztrációs szám	-	
8 esetleges könyvviteli szolgáltató váltáshoz kapcsolódó átadás-átvételi jegyzőköny-vek, ezek háttérdokumentumai,	-	
9 kimutatás az alkalmazott pénzügyi, számviteli szoftverekről (típusa, megnevezése),	-	
10 pénzügyi, számviteli rendszer és szoftverek módosításainak nyilvántartása,	-	
11 helyi/területi szervezetek megszűnéséhez kapcsolódó átadás-átvételi jegyzőköny-vek, ezek háttérdokumentumai,	-	
12 belső szabályzat a honlapon való közzétételéről, pénzügyi kimutatás honlapon tör-tendő közzétételének dokumentumai,	-	
13 főkönyvi kivonat (ellenőrzött évenként), valamint számlasoros lista, kapcsolódó analitikus nyilvántartások,	-	
14 egyes pénzügyi kimutatás sorokhoz kapcsolódó számítások, ha főkönyvi kivonattól nem vezethetők le,	-	
15 az ellenőrzött évek zárásához kapcsolódó NAV folyószámla kivonatok,	-	
16 a pártalapítvánnyal szervezett közös rendezvények, közös kiadványok, egyéb közös feladatok ellátására vonatkozó szerződések, megállapodások,	-	
17 nem pénzbeli vagyoni hozzájárulások/adományok nyújtását igazoló dokumentu-mok,	-	
18 természetes személytől kapott vagyoni hozzájárulás esetén annak igazolása, hogy a párt a hozzájárulást nyújtó magyar állampolgárságáról meggyőződött,	-	
19 ingatlanok bérletével kapcsolatos szerződések,	-	
20 ellenőrző szervek/tesztletek létrehozásáról szóló döntés, feladat- és hatásköri leírá-sai, feladat végrehajtásokat igazoló dokumentumok, a felügyelőbizottság megvá-lasztásának dokumentumai, ügyrendjei, határozatok téra, határozata-tok/jegyzőkönyvek,	-	
21 vezetői/felügyelőbizottsági ellenőrzésekről készített jegyzőkönyvek, határozatok tá-ra, kapcsolódó dokumentumok,	-	
22 munkafolyamatba épített és vezetői ellenőrzési feladatokat ellátók munkaköri leírá-sai,	-	
23 pénztárelőnézésre vonatkozó megállapítást tartalmazó ellenőrzési jelentések, (pénztárelőnőr megbízása),	-	
24 könyvvizsgálói jelentések, dokumentumok (amennyiben volt könyvvizsgáló),	-	
25 külső ellenőrzési szervvel kötött szolgáltatási szerződések, ellenőrzési feladatok vég-rehajtásáról szóló dokumentumok.	-	
26 adó-, hozzájárulás és járulék kötelezettséghez kapcsolódó főkönyvi számlák tételes forgalma,	-	
27 NAV, illetve társadalombiztosítási szerv által lefolytatott ellenőrzések határozatai, a feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére tett intézkedések dokumentumai,	-	
28 közös rendezvények, kiadványok, egyéb közös feladatok ellátására vonatkozó szer-ződések, megállapodások, elszámolások, a közös programok leírása	-	
29 a pártvezetés által az ellenőrzési időszakra vonatkozó gazdasági utasítások (pénz-ügyi, beszámolási),	-	
30 bérleti szerződések,	-	
31 nem pénzbeli vagyoni hozzájárulások/adományok párt általi értékelésének bizonyi-latai,	-	
32 gazdálkodó tevékenységre vonatkozó szerződések,	-	
33 vagyonhasznosításra kötött szerződések,	-	
34 cégalató adó befizetését igazoló bizonylatok, továbbá a havi analitika, járművek egyedi tárgy eszköz kartonjai,	-	
35 áfa bevallások és áfa-befizetések bizonylatai,	-	
36 rehabilitációs hozzájárulás bevallásai, befizetéseket igazoló bizonylatok, foglalkozta-tottak létszámát - köztük a megváltozott munkaképességűek létszámát - igazoló dokumentumok,	-	

Mappa / Feltöltött dokumentum neve	Hivatkozási név
 37 a leltározás végrehajtását elrendelő dokumentumok, leltár összesítők, leltár kiértékelések,	-
 38 MFB hitelszerződés, és törlesztését igazoló dokumentumok (bankkivonat), a hitel-ből vásárolt ingatlan adás-vételi szerződése és hasznosításának dokumentuma (bérleti szerződés)	-
 39 teljes körűen kitöltött, hitelesített 1-9. számú tanúsítványok.	-
▼  03. A mintatételek kiválasztásához szükséges adat-bázisok és a mintatételeket alátámasztó dokumentumok - A pénzügyi kimutatás ellenőrzéséhez excel formátumban szükséges adatállományok a 2015. és a 2016. évekre vonatkozóan:	-
 1 főkönyvi kivonat (ellenőrzött évenként),	-
 2 az ellenőrzött évek főkönyvi adatállománya (adatbázisa), (a kapott hozzájárulások, adományok pénzügyi kimutatás sorhoz kapcsolódó főkönyvi számlák tételes for-galma, figyelemmel arra, hogy különleges személyi adatokat ne tartalmazzon, de egyértelmű beazonosításra alkalmas legyen.)	-
 3 a központi költségvetési támogatás pénzügyi kimutatás sorhoz kapcsolódó főkönyvi számlák tételes forgalma,	-
 4 a pártalapítvánnyal szervezett közös rendezvények, közös kiadványok, egyéb közös feladatok bevételeinek, kiadásainak tételes listája, ha elkülönített főkönyvi számlán vannak, akkor azok tételes forgalma,	-
 5 a párt munkavállalóihoz kapcsolódó kiadások ellenőrzéséhez az ellenőrzött időszak éveire számfejtett bérköltséget alátámasztó, havi bontásban elkészített dolgozói névsor kifizetési lista.	-
▼  04. A mintatételek kiválasztásához szükséges adat-bázisok és a mintatételeket alátámasztó dokumentumok - A kiválasztott mintatételekhez kapcsolódó dokumentumok:	-
 1 a pénzügyi kimutatás sorok mintavételrel vagy tételesen ellenőrzött tételei, azokat alátámasztó bevételi és kiadási bizonylatok,	-
 2 a 2015. és a 2016. évben alkalmazott foglalkoztatottak munkaszerződésai, megbí-zási szerződések, a kifizetésekhez kapcsolódó egyéb dokumentumok, bérkartonok, természetbeni juttatás és költségtérítés számfejtését, kifizetését alátámasztó bi-zonylatok, teljesítésigazolások,	-
 3 a gazdálkodó tevékenységre vonatkozó szerződésekhez kapcsolódó elszámolások, teljesítésigazolások	-
 Vona_Gabor_alairasi_cimpeldany	Letöltés