

A vizsgálati jelentés záradékainak tartalma és formája

<Záradékok>

Megismerési záradék

<Azt rögzíti, hogy az ellenőrzött szervezet (egység) vezetője vagy dolgozója a megállapításokat megismerte, ezekkel kapcsolatban észrevételt tehet és aláírásával elismeri a Vizsgálati jelentés (Ellenőrzési jegyzőkönyv) tartalmát.>

Néhány példa:

„A jelentés (vagy jegyzőkönyv) tartalmát megismertem.”

„A jelentés II.1 részét megismertem.” (ti. csak ez vonatkozott az adott személyre)

„A jelentés egy példányát átvettem, annak tartalmát megismertem.”

„A vizsgálati jelentést átvettem, tartalmát megismertem.”

„A vizsgálati jelentés megismertem és a következő megállapításokkal nem értek egyet: ...”

Elek, 2015. november 6. <keltezés>

<ellenőrzött aláírása
és beosztása>

Elem Elek
pénzügyi vezető

Intézkedési (realizálási) záradék

<Az ellenőrzött szervezet vezetője arról nyilatkozik, hogy a megismerést követően a saját hatáskörében szükséges intézkedéseket megteszi. Ez már az ellenőrzési megállapítások hasznosításának (realizálásának) kezdete. Mindig a megismerési záradék folytatása (ha egyáltalán van intézkedési záradék).>

Néhány példa (az intézkedési rész aláhúzással kiemelve):

„A jelentés egy példányát átvettem, annak tartalmát megismertem, a hatáskörömbbe tartozó szükséges intézkedéseket megteszem.”

„A jelentés egy példányát átvettem, annak tartalmát megismertem. A javasolt intézkedéseket megteszem.”

Felelősségi záradék

<Azt rögzíti, hogy a felelőssé tett személyek a rájuk vonatkozó megállapításokat megismerték és azokra írásbeli magyarázatot kötelesek adni. Mindig a megismerési záradék folytatása (ha egyáltalán van felelősségi záradék).>

Néhány példa (a felelősségi rész aláhúzással kiemelve):

„A jelentést megismertem, írásbeli magyarázatomat napon belül elkészítem.”

„A jelentés egy példányát átvettem, annak tartalmát megismertem. Észrevételeimet három munkanapon belül írásban megteszem.”

„A vizsgálati jelentést átvettem, tartalmát megismertem. A megállapításokkal kapcsolatos észrevételeimet 8 napon belül írásban megadom.”

„A jelentés (vagy jegyzőkönyv) tartalmát megismertem. Észrevételemet és felelősségemmel kapcsolatos írásbeli magyarázatomat 3 munkanapon belül megteszem.”

„A jelentés felelősségemmel kapcsolatos részeit megismertem, a kapcsolatos írásbeli magyarázatomat három munkanapon belül megadom.”

„A jelentés tartalmát megismertem, észrevételeimet 5 napon belül, felelősségemmel kapcsolatos írásbeli magyarázatomat 3 napon belül megadom.”