

Szirombontogató Óvoda Intézkedési terve: az 5580/1/2010. belső ellenőrzési jelentéshez a Szirombontogató Óvoda felügyeleti jellegű átfogó ellenőrzéséhez

Készítette: Tolnai Zsuzsanna óvodavezető

Készült: Enying Város Önkormányzata Képviselő-testületének 28/2011.(I.26.) számú határozata alapján, Enying, 2011. február 4.

Ellenőrzést végző:

Horváth és Társa Kft. Belső Ellenőr és Dékány Éva Belső ellenőr

Enying Város Önkormányzata Belső Ellenőrzés 12-3/2010 azonosító számú Belső ellenőrzési jelentés az alábbi javaslatot tette felügyeleti jellegű átfogó ellenőrzése során:

Az óvodánál az ellenőrzés súlyos hiányosságokat nem tárt fel.

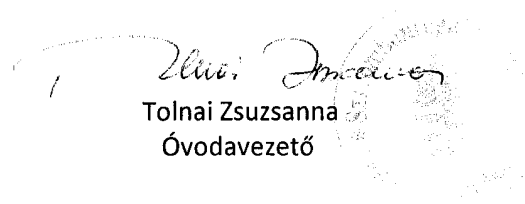
Szabályzataikat rendben elkészítették, azonban szükségessé válik azok **frissítése**.

Készítsék el az **Önköltségszámítási szabályzatukat**.

Kerüljön módosításra a **Feladatmegosztási megállapodás** a kötelezettségvállalás, előirányzat-felhasználás és az utalványozási jogkör tekintetében.

Módosítsák és bővítsék a **FEUVE szabályzatot**.

Intézkedési javaslat	Intézkedési tevékenység témája	Tevékenységet végzők	Felelős	Határidő
Önköltségszámítási Szabályzat elkészítése	Számítás készítése tornaterem és más helyiségek bérbeadásához	Tolnai Zsuzsanna óvodavezető Viplak Tibor intézményvezető	Tolnai Zsuzsanna óvodavezető	2011. március 31.
Feladatmegosztási megállapodás módosítása	Kötelezettségvállalás, előirányzat-felhasználás és utalványozási jogkör áttekintése, frissítése	Tolnai Zsuzsanna óvodavezető Viplak Tibor intézményvezető	Tolnai Zsuzsanna óvodavezető	2011. március 31.
FEUVE szabályzatmódosítása, bővítése	FEUVE szabályzat bővítése a módosított feladatmegosztási megállapodás szerint	Tolnai Zsuzsanna óvodavezető Viplak Tibor intézményvezető	Tolnai Zsuzsanna óvodavezető	2011. március 31.


Tolnai Zsuzsanna
Óvodavezető