

Intézkedési terv: a 01/4513/2012. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézmény pénzkézelési rendjével kapcsolatos vizsgálatához

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	01/4513/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Pénzkézelési szabályzat módosítása pénztár helyiség kulcsára vonatkozóan.	Pénzkézelési szabályzat módosítása.	Vargáné Kráncz Erzsébet intézményvezető	2012. október 15.
2.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Pénzkézelési szabályzat módosítása a kulcskezelési szabályzatra vonatkozóan.	Pénzkézelési szabályzat módosítása, kulcskezelési szabályzat kulcsnyilvántartásra változik.	Vargáné Kráncz Erzsébet intézményvezető	2012. október 15.
3.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Pénztár helyettesítését végző személy ismerje meg a pénztári helyiség kódját.	A pénztár helyettesítését végző személy részére a kód átadása.	Vargáné Kráncz Erzsébet intézményvezető	Azonnal
4.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Pénzkézelési szabályzat módosítása a pénztár ellenőrzés gyakoriságáról.	Pénzkézelési szabályzat módosítása, a pénztárellenőrzés gyakoriságára vonatkozóan.	Vargáné Kráncz Erzsébet intézményvezető	2012. október 15.
5.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Nyugtatómb szabályos használata.	Az első példány az ügyfélé, a második példány a pénztár bizonylata, a harmadik példány a tömbben marad.	Vargáné Kráncz Erzsébet intézményvezető	Azonnal
6.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Elhalálozás esetén jegyzőkönyvben határidő rögzítése az ellátási díj és gyógyszerköltség utólagos elszámolására.	A jegyzőkönyvben rögzíteni kell a határidőt az ellátási díj és gyógyszerköltségek utólagos elszámolására.	Vargáné Kráncz Erzsébet intézményvezető	2012. december 01.

7.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Gyógyszertárral megállapodás kötése az utólagos elszámolásra.	Megállapodás megkötése.	Vargáné Kránicz Erzsébet intézményvezető	2012. december 31.
----	-------------	---	---	-------------------------	---	--------------------

Enying, 2012. november 27.

Vargáné Kránicz Erzsébet

Vargáné Kránicz Erzsébet
intézményvezető

Egyesített Szociális Intézmény
8130 Enying, Szabadság tér 2
Asz. 16700637-1-07
Tel./Fax 22/372-311, 22/372-191

**Intézkedési terv: a 2048/1/2012. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzata által 2011. évben nyújtott támogatások elszámolásához**

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	2048/1/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Az önkormányzat szerezzon érvényt a támogatási elszámolási határidők betartásának.	2012. évben folyósított támogatások esetében az elszámolási határidők be nem tartása esetén felszólító levél kiküldése, illetve a Támogatási Szerződésben foglaltak maradéktalan betartatása.	Szörfi István Jegyző	Támogatási Szerződésben megjelölt elszámolási határidő
2.	2048/1/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	A támogatási elszámolások részét képező számlák eredeti példányain jelöljék a támogatási célt, a finanszírozási forrást, a támogatási szerződés számát, és hitelesítsék a másolatokat.	A 2011. évi támogatások esetében utólagosan pótolni kell a jelöléseket. A 2012. évben folyósított támogatások esetében az elszámolás akkor fogadható csak el, ha a Támogatási Szerződés szerinti előírások betartásra kerülnek.	Szörfi István Jegyző	2011-ben folyósított támogatások esetében: 2012. április 30. 2012-ben folyósított támogatások esetében: Támogatási Szerződésben megjelölt elszámolási határidő
3.	2048/1/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	EVSE részére nyújtott támogatás esetében az elszámolási határidőt követő 30 napon belül a támogatás elszámolására számszakilag, bizonylatokkal egyértelműen alátámasztva kerüljön sor.	A 2011. évi támogatások esetében hiánypótlást el kell végezni. A 2012.évi támogatás esetében az elszámolás csak akkor fogadható el az EVSE részéről, ha az számszakilag, bizonylatilag egyértelműen alátámasztott.	Szörfi István Jegyző	2011-ben folyósított támogatások esetében: 2012. április 30. 2012-ben folyósított támogatások esetében: Támogatási Szerződésben megjelölt elszámolási határidő

Enying, 2012. március 21.

Szörfi István jegyző



Intézkedési terv: a 3029/2012. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzata bevételeinek pénzügyi és szabályszerűségi vizsgálata

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	3029/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Pénzkezelési Szabályzat módosítása a napi záró pénzkészlet, az átlagos pénzkészlet pontosítására vonatkozóan.	A pénzkezelési szabályzat módosítása megtörtént.	Szörfi István Jegyző	Azonnal
2.	3029/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Lakbér határlék magas összegének felülvizsgálata, intézkedés megtétele.	Gazdasági Bizottság következő ülésén tárgyalja a témát és megteszi javaslatát a Képviselő-testület felé.	Szörfi István Jegyző	Gazdasági Bizottság 2012. július havi ülése, illetve a Képviselő-testület 2012. július havi ülése.

Enying, 2012. június 27.

Szörfi István
Jegyző



**Intézkedési terv: a 01/3604-2/2012. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzata 2011. évi beszámolójának vizsgálatához**

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	3604-2/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	A bizonylati szabályzat nem tartalmazza teljes körűen a szigorú számadású bizonylatok körét. A szabályzatot aktualizálni kell.	A bizonylati szabályzat módosítása.	Szörfi István Jegyző	2012. december 15.
2.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	ÁFA analitikus nyilvántartás pontosítása.	ÁFA ügyintéző tájékoztatása az ellenőrzési jelentésben foglaltakról a hibák kijavítására.	Szörfi István Jegyző	Azonnal
2.	3604-2/2012	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	Bérbeadással kapcsolatos ÁFA megítélésének változtatása.	Gazdasági Bizottság következő ülésén tárgyalja a témát és megteszi javaslatát a Képviselő-testület felé.	Szörfi István Jegyző	Gazdasági Bizottság 2012. szeptember havi ülése, illetve a Képviselő-testület 2012. szeptember havi ülése.

Enying, 2012. augusztus 27.

Szörfi István
jegyző



**Intézkedési terv: A 466/2013. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzatánál szabályzatok felülvizsgálata.**

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	466/2013.	Adó-Computer Kft. részéről Sziútsné Róth Brigitta	Közzszolgálati szabályzat felülvizsgálata	Közzszolgálati Szabályzat teljes felülvizsgálata	Jegyző	Határidő: Szabályzat módosításának határideje: 2013. június 30.

Enying, 2013. március 04.

Kóródi-Juhász Zsolt sk.
jegyző

**Intézkedési terv: Az 5855/2012. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzatánál az államháztartási belső kontrollok működésének vizsgálata.**

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	5855/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	<p>A kockázatkezelési tevékenység szabályozása nem teljes körű. Nem került értékelésre a csalás, korrupció kockázata, az elfogadható kockázati szintek, a kockázati reakció és a válaszingtezkedések.</p> <p>Nem készült monitoring stratégia, nem működött megfelelően a monitoring rendszer, elmaradt a belső kontrollrendszerek önértékelése.</p> <p>Informatikai területen működő kontrollok hiányosak.</p>	<p>A kockázatkezelési szabályzat felülvizsgálata és kiegészítése a belső ellenőrzési jelentésben foglaltakkal.</p> <p>Monitoring stratégia kidolgozása, belső kontrollrendszerek önértékelésének megvalósítása.</p> <p>Informatikai területen működő kontrollok hiányosságának megszüntetése.</p>	Jegyző	<p>Határidő: Szabályzat elkészítésének határideje: 2013. május 31.</p> <p>Határidő: 2013. máj. 30.</p> <p>Határidő: 2013. máj.30.</p>

Enying, 2013. február 21.

Kóródi-Juhász Zsolt sk.
jegyző

Intézkedési terv: Az 5312/2012. iktatószámú Belső ellenőrzési jelentéshez
Enying Város Önkormányzatánál a feladatmegosztás szabályozottságának, a kötelezettségvállalásnak, az utalványozás rendjének vizsgálata.

Sorsz.	Iktatószám	Ellenőrzést végző megnev.	Ellenőrzési javaslat	Előírt intézkedés	Intézkedés felelőse	Végrehajtási határidő
1.	3029/2012.	Adó-Computer Kft. részéről Szütsné Róth Brigitta	-Szabályozás módosítása a törvényi hivatkozás változása miatt. Azokban az esetekben ahol a jogkör átruházása egyben felelősség elhatárolását jelenti, konkrétan előirányzatok feltüntetése mellett meghatározni a kötelezettségvállaló személyét. -Az ellenjegyzés javítása→ pénzügyi ellenjegyzőre. A Polgármesteri Hivatal és az Intézmények közötti együttműködési megállapodások módosítása a törvényi hivatkozások változása miatt.	<ul style="list-style-type: none"> - A szabályozás felülvizsgálata . - Az ellenjegyzés javítása az utalványozási rend módosítása. - Az együttműködési megállapodások felülvizsgálata és módosítása. 	Jegyző	Határidő: 2013. ápr.30. Határidő: első módosítás időpontja Határidő: 2013. ápr. 30.

Enying, 2013. február 21.

Kóródi-Juhász Zsolt sk.
jegyző