
5.

Ellenőrzési javaslat

1.) Módosítsák az intézmény Selejtezési szabályzatát a jelentés 1. pontjában részletezett hiányosságok pótlása érdekében.
7.) Szerezzék be az intézményvezető ápoló 1992. évi XXXIII. törvény 20. § (2) bekezdésben előírt hatósági bizonyítványát. 8.) A pénzügyi ellenjegyzés időpontja feleljen meg az Áht. 37. § (1) bekezdés előírásának. 9.)-10.) Minden esetben csak szabályszerű teljesítés igazolást követően történjen meg a kifizetés. 11.) A jövőben nagyobb figyelmet fordítson az érvényesítő az ellenőrzési feladatainak ellátására. 12.) A pénztáros az Ávr.-ben előírt gyakorisággal végezzen pénztárzárást. 13.) A szállítói számlák számának rögzítése során valamennyi karaktert, illetve amennyiben a számla száma 12-nél több karakterből áll, legalább 12-öt rögzítsenek a Polisz rendszerben

fizetéséről szóló utalványokon nem található teljesítés igazolás. 11.) A kifizetések egy részében az érvényesítő nem l

6.

A javaslat alapján előírt intézkedés

1.) A Selejtezési szabályzat módosítása az utóvizsgálaton feltárt hiányosságok megszüntetésének érdekében. 2.) Egyértelmű legyen a hivatkozás a megsemmisítési jegyzőkönyvekben a megsemmisített eszközök esetében. 3.) A Gazdálkodási szabályzat módosítása. 4.) A Pénzkezelési szabályzat módosítása. 5.) Az intézményvezető ápoló, az orvosasszisztens, az ételmezésvezető és az általános irodai ügyintéző munkaköri leírásának pontosítása, kibővítése. 6.) A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának pontosítása a munkaköri leírásokban a gazdasági vezető és a könyvelő esetében. 7.) Az intézményvezető ápoló felszólítása erkölcsi bizonyítvány beszerzésére. 8.) Fokozott figyelem a pénzügyi ellenjegyzés időpontját illetően. 9.)-10.) A kifizetések előtt meg kell győződni, hogy a teljesítés igazolás minden esetben megtörtént-e. 11.) Az érvényesítők figyelmének felhívása, hogy a jövőben nagyobb figyelmet fordítson ellenőrzési feladatai ellátására. 12.) A napi pénztárzárást 2016.07.01-től bevezettük. 13.) A szállítói számlák számából legalább 12 karaktert rögzítünk július 1. óta a Polisz rendszerben.

kellő alaposággal látta el ellenőrzési feladatait, nem észlelte, hogy a megelőző ügymenetben nem volt szabályszerű a pénzügyi ellenjegyzés, il

7.	8.	9.	10.	11.	12.
A vonatkozó intézkedési terv iktatószáma	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felelőse (beosztás és szervezeti egység)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás (leírás / NEM)	Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM)
B131-5/2016.	2016. augusztus 8.	intézményvezető, gazdasági vezető, gondnokság vezető, főkönyvi könyvelő, könyvelő, pénztáros	2016. október 15.	nem	2016. október 15.

illetve a teljesítés igazolás. 12.) A házipénztárban nem az Ávr.-ben előírt gyakorisággal végez a pénztáros pénztárzárást. 13.) A Polisz rendsz

13.	14.	15.	16.
Megtett intézkedés rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
lásd B131-5/2016. sz. jelentés			
<p>erben néhány esetben hiányosan rögzítették a szállítói számla számát.</p>			