

Belső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása

	1.	2.	3.	4.
sorszám	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás
1.	5.726/2017.	Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai	Analitikus nyilvántartások vizsgálata	1.) Nem szabályozták a bizonylati rendet a Számlarendszerek működéséről szóló 1/2017. (I. 26.) önkormányzati rendelet alapján. 6.) Az immateriális javak részletező nyilvántartása hiányos.

5.

Ellenőrzési javaslat

1.) Rendelkezzenek az intézmény Bizonylati rendjéről a Számlarendben. 2.) Egészítse ki az intézmény a Számlare
6.) Az Áhsz. 14. melléklet VI. pontja előírásának megfelelő tartalommal vezessék az immateriális javakról a
részletező nyilvántartást. 7.) Az Áhsz. 14. melléklet VII. pontja előírásának megfelelő tartalommal vezessék a
tárgyi eszközökről a részletező nyilvántartást. 8.) Valamennyi szükséges adattal töltsék fel a kísértékű tárgyi
eszközökről vezetett részletező nyilvántartást. 9.) A gyógyszer-, az élelmiszer-, valamint az egyéb készletek
részletező nyilvántartását olyan számítógépes programmal végezzék, amely segítségével az Áhsz. 14. melléklet X.
pontja előírásának eleget lehet tenni.

6.

A javaslat alapján előírt intézkedés

1.) - 2.) Az intézmény Számlarendjének aktualizálása, kibővítése. 3.) Az Áhsz. 14. melléklet II. pontja előírásának megfelelő tartalommal kell vezetni a kötelezettségvállalásokról, és más fizetési kötelezettségekről a részletező nyilvántartást. 4.) Ebben az évben a követelések nyilvántartására új program (Polisz Gondozás rendszer) kerül bevezetésre, a régi szofver mellett. Fokozott figyelmet fordítunk arra, hogy az új nyilvántartó rendszer feleljen meg az Áhsz. 14. melléklet III. pontja előírásainak. 5.) A dolgozóknak adott vásárlási előlegekről szóló részletező nyilvántartás kiegészítése a könyvviteli elszámolás adataival. 6.) Az immateriális javakról a részletező nyilvántartást az Áhsz. 14. melléklet VI. pontja előírásának megfelelő tartalommal kell vezetni. 7.) A tárgyi eszközökről a részletező nyilvántartást az Áhsz. 14. melléklet VII. pontja előírásának megfelelő tartalommal kell vezetni. ápoló felszólítása erkölcsi bizonyítvány beszerzésére. 8.) A kisértékű tárgyi eszközökről vezetett részletező nyilvántartást valamennyi előírt adattal fel kell tölteni. 9.) A gyógyszer-, élelmiszer-, valamint az egyéb készletek részletező nyilvántartására megfelelő számítógépes program beszerzése, amely segítségével az Áhsz. 14. melléklet X. pontja előírásának eleget lehet tenni.

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)
B286-2/2016	2017. március 16.	intézményvezető, gazdasági vezető, gondnokság vezető, főkönyvi könyvelő, könyvelő, analitikus könyvelő, pénztáros, a gondozási központokban pénzkezeléssel megbízott dolgozók, orvosasszisztens, élelmezésvezető	2017/06/01	nem	2017/06/01

13.	14.	15.	16.
Megtett intézkedés rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	A nem teljesülés kapcsán tett lépések	Megjegyzés
lásd B286-4/2016. sz. jelentés			