

Várad Község Önkormányzat
Polgármesterétől
7973 Várad, Fő utca 3.

MEGHÍVÓ

*Várad Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. szeptember 23. napján 9.00 órakor tartandó képviselő - testületi ülésére*

Az ülés helye: Czindery László Művelődési Ház és Könyvtár
7973 Várad, Fő utca 3.

Napirendi pontok:

- 1.) *„Várad Község Önkormányzat gazdálkodásának, vagyongazdálkodásának vizsgálatáról” elnevezésű ellenőrzéshez kapcsolódó intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáról.*

Előterjesztő: Kiss Ildikó polgármester

- 2.) *Egyebek*

Várad, 2024. szeptember 18.

Tisztelettel:

Kiss Ildikó sk.
polgármester



1. napirendi pont

***„Várad Község Önkormányzat gazdálkodásának, vagyongazdálkodásának
vizsgálatáról” elnevezésű ellenőrzéshez kapcsolódó intézkedési tervben foglaltak
végrehajtásáról.***

INTÉZKEDÉSI TERV

A Kungl Mária belső ellenőr „Várad Község Önkormányzat gazdálkodásának, vagyongazdálkodásának vizsgálatáról” ellenőrzés vizsgálata tárgyában.

I. A 9/2016.(IX.16.) önkormányzati rendelet nem tartalmazza az önkormányzat vagyon kimutatását, forgalomképesség szerint.

Intézkedés: A vagyon rendelet mellékletében tételesen be kell mutatni az önkormányzat vagyonát, törzsvagyon és üzleti vagyon bontásban.

Feladat felelőse: Epstein Ferenc jegyző

Határidő: 2024.06.30.

II. Kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzése elmaradt.

Intézkedés: A kötelezettségvállaló polgármester az Áht. 37.§-nak megfelelően a pénzügyi ellenjegyző aláírását biztosítsa.

Feladat felelőse: Kiss Ildikó polgármester

Határidő: azonnal, folyamatosan

III. A beszerzésekre adott előlegek nem jelentenek gazdasági eseményt, teljesítést.

Intézkedés: Az Ávr., a 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet 48.§ (8) pontja szerint könyveljék az adott előlegeket.

Feladat felelőse: Kelemenné Németh Melinda ügyintéző

Határidő: azonnal, folyamatosan

IV. Az eszköz üzembe helyezése, használatba vétele érdekében felmerült összes költséget nem vették figyelembe.

Intézkedés: 2000.évi C.tv. A számvitelről 47.§. (1), (2), (9). és a 4/2013.(I.4.) Korm.rendelet 15.§. betartása.

Feladat felelőse: Kelemenné Németh Melinda ügyintéző

Határidő: azonnal, folyamatosan

- V. **A leltározási és leltár-készítési szabályzat melléklete nincs kitöltve, a leltározási körzetek nem ismertek. A Szabályzatban nincs rögzítve, hogy az önkormányzat melyik leltározási gyakoriságot alkalmazza.**

Intézkedés: Leltározási szabályzat felülvizsgálata, pontosítása.

Feladat felelőse: Epstein Ferenc jegyző.

Határidő: 2024.06.30.

- VI. **Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítási munkáit több vállalkozás végezte úgy, hogy több esetben a vállalt-végzett munkák időben és a munka természetében nem különíthetők el egymástól műszaki szakellenőr felügyelete nélkül.**

Intézkedés: Ingatlan felújítások, beruházások esetében műszaki ellenőr megbízása, az üzembe helyezéshez - műszaki ellenőr által - dátummal, aláírással ellátott jegyzőkönyv kérése.

Feladat felelőse: Kiss Ildikó polgármester.

Határidő: azonnal, folyamatosan

Kétújfalu, 2024. 02. 29.

Epstein Ferenc

jegyző