

INTÉZKEDÉSI TERV

Készült a Revision Soft Kft. által a Kenderes Város Önkormányzat pénzügyi és vagyongazdálkodási rendszerének 2021. évi ellenőrzéséről készült vizsgálati jelentés alapján.

I. Jegyzőnek tett javaslatok

A jogszabályi előírások maradéktalan betartása érdekében:

1. a.) Revision Soft Kft. javaslata:

A pénztár zárások napi szinten, illetve pénzmozgás esetén megtörténnek, de azok nem minden esetben kerülnek ellenőrzésre azonnal, melyet a szabályzat szerint kell elvégezni.

b.) Önkormányzati gyakorlat, intézkedés

A pénztár zárása a pénztárellenőr jelenlétében és aláírásával zajlik.

c.) Felelős: Herczeg Éva pénztáros
Határidő: folyamatos

2. a.) Revision Soft Kft. javaslata:

A kifizetési pénztárbizonylatok készítése számítógéppel történik, melynek kifizetése csak utalványozás után történhet meg a pénztárból.

b.) Önkormányzati gyakorlat, intézkedés

A pénztárból történő kifizetés utalványozás után történhet meg.

c.) Felelős: Herczeg Éva pénztáros
Határidő: folyamatos

3.a.) Revision Soft Kft. javaslata:

Előleg kiadására szigorú számadású nyomtatványra kell áttérni a kézi szerkesztett dokumentum helyett.

b.) Önkormányzati gyakorlat, intézkedés

A szigorú számadású nyomtatvány beszerzését elrendeltem.

c.) Felelős: Herczeg Éva pénztáros
Határidő: 2022. január 31.

4.a.) Revision Soft Kft. javaslata:

A pénztárosnak, pénzkezeléssel megbízott személynek a feladatokat egyéb az összeférhetetlenség körbe nem tartozó munkakörhöz kapcsolatban kell ellátnia. A szabályzat mellékletét képező nyomtatványokat kell kitölteni.

b.) Önkormányzati gyakorlat, intézkedés

A pénztárosi feladattal megbízott személy munkakörében nem található összeférhetetlenség. A nyomtatványok pótlása folyamatos

c.) Felelős: Herczeg Éva pénztáros
Határidő: folyamatos

5.a.) Revision Soft Kft. javaslata:

A záró pénzkészlet több napon keresztül meghaladta az 500.000,- Ft-ot. A szabályzat módosítása szükséges.

b.) Önkormányzati gyakorlat, intézkedés

A pénzkezelési szabályzat módosításra kerül, melyben a záró pénzkészlet megemelésre kerül 1.000.000,- Ft-ra. Illetve ennek túllépésére külön engedélyezés szükséges.

c.) Felelős: Dr. Záhonyi Ferenc jegyző
Határidő: 2022. január 31.

6.a.) Revision Soft Kft. javaslata:

A házipénztár kulcsáról nyilvántartást kell vezetni, illetve a pótkulcs rendszerét ki kell alakítani.

b.) Önkormányzati gyakorlat, intézkedés

A házipénztár kulcsáról egy erre rendszeresített füzetben kerül sor. A pótkulcs rendszerének kialakítása megtörtént.

c.) Felelős: Herczeg Éva pénztáros
Határidő: folyamatos