



KINCSESBÁNYA KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8044. Kincsesbánya, Kincsesi u. 39.

☎ 06/22-418-001 fax: 06/22-584-030 e-mail: polgarmester@kincsesbanya.hu

Kincsesbánya Község Polgármesterének 14/2020. (IV. 29.) határozata a Magyar Államkincstár ÖPSZEF/145-7/2020. iktatószámú ellenőrzési jelentés javaslatai alapján Kincsesbánya Község Önkormányzatára készített intézkedési tervről

Kincsesbánya Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján az alábbi intézkedést hoztam:

Kincsesbánya Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva a Magyar Államkincstár ÖPSZEF/145-7/2020. iktatószámú ellenőrzési jelentés javaslatai alapján Kincsesbánya Község Önkormányzatára készített intézkedési tervet a következők szerint elfogadom:

INTÉZKEDÉSI TERV a Magyar Államkincstár ÖPSZEF/145-7/2020. iktatószámú ellenőrzési jelentés javaslatai alapján Kincsesbánya Község Önkormányzatára

Sor - szám:	Javaslat:	Feladat:	Felelős:	Határidő:
1.	A Szt. 14. § (4) bekezdése szerinti a gazdálkodóra jellemző szabályok, előírások, módszerek rögzítésre kerüljenek a számviteli politikában, a szabályzat többi még hiányzó részeinek kitöltésére, szükség esetén aktualizálásra kerüljenek.	A meglévő számviteli politikában az önkormányzat sajátosságainak feltüntetése, a hiányzó mellékletek, részek kitöltése.	jegyző	2020.11.30
2.	Az Áhsz. 50. § (2) bekezdés b) c) pontjainak megfelelően az értékelési szabályzat kiegészítésre kerüljön.	Az értékelési szabályzat kiegészítése az Áhsz. 50. § (2) bekezdés, b) pontjában foglaltak szerint a követeléstípusonként a kis összegű követelések év végi meghatározásának elveivel, dokumentálásának szabályaival, valamint a c) pontjának megfelelően az egyszerűsített értékelési eljárás alá vont követelések besorolásának elveinek, és dokumentálásának szabályaival.	jegyző	2020.11.30
3.	A Szt. 14. § (8) bekezdése alapján egészítse ki a Pénzkezelési szabályzatot a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárással, a pénztárellenőrzések,	A pénzkezelési szabályzat kiegészítése a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárással, a pénztárellenőrzések, a pénztárhiány, a pénztártöbblet jegyzőkönyveinek	jegyző	2020.11.30

Sor - szám:	Javaslat:	Feladat:	Felelős:	Határidő :
	a pénztárhiány, a pénztártöbblet jegyzőkönyveinek nyilvántartási, dokumentálási szabályaira vonatkozó rendelkezésekkel.	nyilvántartási, dokumentálási szabályaira vonatkozó rendelkezésekkel		
4.	Az Áhsz. 51. § (1a) - (1b) és (2) bekezdései, a Szt. 161. § (2) bekezdés a) pontjára tekintettel az Önkormányzat sajátos számlaalábontásait is tartalmazó számlarend készüljön el.	A számlarend módosítása oly módon, hogy az Önkormányzat sajátos számlaalábontásait is tartalmazza.	jegyző	2020.11.30
5.	A gazdálkodási szabályzatban a kötelezettségvállalás nyilvántartására vonatkozó szabályozás teljes körűen megfeleljen az Áhsz. 14. melléklet II. 4. h) pontjában foglaltaknak, továbbá a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján a Bkr. 8. § (2) bekezdés a), b), c), d) pontjai szerinti tevékenységek feladatköri elkülönítés megvalósuljon.	A gazdálkodási szabályzat kötelezettségvállalás nyilvántartására vonatkozó szabályainak módosítása.	jegyző	2020.11.30
6.	Az Önkormányzatra vonatkozó közérdekű adatok teljes körűen közzétételére kerüljenek az Info.tv. 27. § (1) bekezdése és a 32-34. §-ok szerinti tartalommal.	Az Önkormányzatra vonatkozó közérdekű adatok teljes körű közzététele.	jegyző	2020.11.30
7.	A vagyon rendelet és az Ingatlanvagyon kataszter közötti egyezőség biztosított legyen.	A vagyon rendelet és az Ingatlanvagyon kataszter közötti egyezőség biztosítása.	jegyző pénzügyi ügyintéző	2020.11.30
8.	A Bkr. 7. § alapján az Önkormányzat tevékenységeire készüljön ellenőrzési nyomvonal.	Az önkormányzat tevékenységével kapcsolatos ellenőrzési nyomvonal elkészítése, szükség szerint annak aktualizálása.	jegyző	2020.11.30
9.	A Brk. 6. § (4) bekezdésének megfelelően készítsék el az integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.	Az integritást sértő események kezelésének eljárásrendjének kidolgozása.	jegyző	2020.11.30
10.	A Bkr. 2. § m) pontjának megfelelően az integrált kockázatkezelési rendszer az önkormányzat tevékenységére vonatkozóan is kialakításra kerüljön.	Az az integrált kockázatkezelési rendszer kidolgozása	jegyző	2020.11.30
11.	A belső ellenőrzés az Önkormányzat gazdálkodási tevékenységével kapcsolatban is biztosított legyen.	A képviselő-testület döntésének megfelelően a belső ellenőrzést biztosítani kell.	jegyző	2020.11.30
12.	A jegyző készítse el Bkr. 1. melléklete szerinti értékelő nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről.	A jegyző készítse el a Bkr. 1. melléklete szerinti értékelő nyilatkozatot, melyet a zárszámadással együtt a testület elé kell terjeszteni.	jegyző	A Bkr. 11. § (2a) bekezdés e alapján, legkésőbb: 2020.05.31
13.	A könyvvezetésben az Áhsz. 54/A. §-ában foglaltak szerint kerüljön sor a hibák javítására.	Könyvelésben a hibákat az Áhsz. 54/A. §-ában foglaltak szerint kell elvégezni.	pénzügyi ügyintéző	szükség szerint, de 2020.04.

Sor - szám:	Javaslat:	Feladat:	Felelős:	Határidő :
				20-tól folyamatosan
14.	Az Áhsz. 52. §-a szerinti bizonylati elv és a bizonylati fegyelem betartásra kerüljön.	A bizonylati elv és a bizonylati fegyelem betartása.	pénzügyi ügyintéző	2020.04. 20-tól folyamatosan
15.	A személyi jellegű kiadásokat a Kincstár által kiadott bérfelhasználási összesítővel megegyezően kell a főkönyvi számlákra, COFOG-okra könyvelni, az abban szereplő összegekkel.	A személyi jellegű kiadások a Kincstár által kiadott bérfelhasználási összesítővel megegyezően a főkönyvi számlákra, COFOG-okra kell könyvelni, az abban szereplő összegekkel.	pénzügyi ügyintéző	2020.04. 20-tól folyamatosan
16.	Előirányzat módosítás esetén az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a jegyző készítse elő – az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – a költségvetési rendelet módosítását.	Előirányzat módosítás esetén a költségvetési rendelet módosítását el kell készíteni.	jegyző / pénzügyi ügyintéző	Áht. 34. § (4) bekezdése szerint

Határidő: 2020. november 30.

Felelős: Murányi Marianna polgármester

k. m f.


Murányi Marianna
polgármester



