



Berente Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatal

3704 Berente, Esze T. út 18.

Pf.: 443

Tel./Fax: (48) 411-435, 512-042

INTÉZKEDÉSI TERV

A Berente Községi Önkormányzatnál az intézménynek üzemeltetésre átadott vagyon hasznosításáról 2012-11.21-2012.12.05.-ig a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja ellenőrzést végzett.

A megállapításokra az alábbi intézkedést teszem:

- 1.) A Szent Borbála Idősek Otthonánál a munkaruha beszerzés esetében a főkönyvi könyvelést egyeztetni szükséges az analitikus nyilvántartással, az egyezötlenység feltárása érdekében.

Határidő: 2013. január 31.

Felelős: Vécsei Éva pénzügyi főelőadó, Szabadosné Hegedűs Mária adminisztrátor

Berente, 2012-12.18.



Fortuna János
Jegyző.



*Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás
Társulási Iroda
Belső Ellenőrzési Csoport*

3700 Kazincbarcika, Rákóczi tér 6.
E-mail: belsoellenorzes@kazincbarcika.hu
Tel./fax szám: 48/512-631

Iktatószám: 78-10/2012.

Tárgy: Intézkedési terv elfogadása

Berente Községi Önkormányzat

Fortuna János
Jegyző Úr részére

Berente
Esze T. u 18.
3704

Tisztelt Cím!

A Berente Községi Önkormányzatnál **az intézmények részére üzemeltetésre átadott vagyon hasznosításának** vizsgálatáról szóló ellenőrzési jelentés javaslatára készített intézkedési tervét (iktatószám: 80-9/2012.) elfogadom.

Az intézkedési terv végrehajtásáról, illetve nyomon követéséről kérem szíveskedjen gondoskodni.

Kazincbarcika, 2012. december 21.

Tisztelettel:



Vinczler Attila
Vinczler Attila
csoportvezető



Berente Község Önkormányzat Polgármesteri Hivatal

3704 Berente, Esze T. út 18.

Pf.: 443

Tel./Fax: (48) 411-435, 512-042

INTÉZKEDÉSI TERVRE TETT INTÉZKEDÉS


A Berente Községi Önkormányzatnál az intézménynek üzemeltetésre átadott vagyon hasznosításáról 2012-11.21-2012.12.05.-ig a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja ellenőrzést végzett.

A megállapításokra az alábbi intézkedés került végrehajtásra

- 1.) A Szent Borbála Idősek Otthonánál a munkaruha beszerzés esetében a főkönyvi könyvelést egyeztetni szükséges az analitikus nyilvántartással, az egyeztetlenség feltárása érdekében. A főkönyvi könyvelés és az analitika egyeztetése megtörtént. Megállapítást nyert, hogy az analitikus nyilvántartás mellékletéből hiányzott egy számla, ami nem került rögzítésre az analitikában, ebből keletkezett a nettó 47.400.-Ft-os eltérés a főkönyv és az analitika között. Az analitikus nyilvántartásba utólag bevételezésre került a számla tartalma, így az egyezőség helyreállt.

Berente, 2013-02.11.




Fortuna János
Jegyző.