



**Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati  
Kistérségi Társulás  
Belső Ellenőrzés**

3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.,  
E-mail: vinati2@t-online.hu  
Tel. szám: 06-48-514-772, 20-823-98-47, 20-823-98-02

Iktatószám: 7-10/2013.

**Tárgy:** Intézkedési terv végrehajtásának elfogadása

Berente Község Önkormányzata

**Fortuna János**  
Jegyző Úr  
részére

**Tisztelt jegyző Úr!**

Berente Község Önkormányzatánál a Településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezéséről szóló ellenőrzési jelentés (iktatószám: 7-6/2013.) javaslataira intézkedési terv készült. Az abban foglalt feladatok teljesítéséről a jegyző a belső ellenőrzést írásban tájékoztatta. Ennek alapján a belső ellenőrzés megállapította, hogy **az intézkedési terv feladatai megvalósultak.**

Kazincbarcika, 2013.12.18.





## Berentei Közös Önkormányzati Hivatal

3704 Berente, Esze Tamás utca 18.

Telefon/fax: 48/411-435; e-mail: [ph@berente.hu](mailto:ph@berente.hu) Honlap: [www.berente.hu](http://www.berente.hu)

**Alacsikai Kirendeltség:** 3779 Alacska Dózsa utca 7. Telefon: (48) 521-165

Fax: 48/521-166; [alacska@primposta.hu](mailto:alacska@primposta.hu) Honlap: [www.alacska.hu](http://www.alacska.hu)



Ügyiratszám: 12-3/2013

Ügyintéző : Ortó Istvánné

Melléklet: 1 db intézkedés

Tárgy: Településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezése


### INTÉZKEDÉSI TERVRE TETT INTÉZKEDÉSEK

Mellékelten megküldöm Berentei Település gondnokság dolgozóinak áthelyezésével kapcsolatos intézkedési tervre tett intézkedést.

Berente, 2013. augusztus 26.

Fortuna János  
jegyző

Belső ellenőrzés. írt-tenne lett intézkedés!

	<b>Berentei Település Gondnokság</b>
	3704 Berente Bem József út 2
	Telefón: 48/310-293 ; e-mail: <a href="mailto:tg@berente.hu">tg@berente.hu</a>
	Honlap: <a href="http://www.berente.hu">www.berente.hu</a>

### FELJEGYZÉS

A településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezésére vonatkozó ellenőrzés során a Belső Ellenőrzés megállapította, hogy 9 fő esetében nincs az illetménypótlék (kiegészítő illetmény) összege megfelelően alátámasztva.

Az ezzel kapcsolatos intézkedésre szabott határidő 2013.08.31.

A fenti megállapítás következményeként az ellenőrzési jelentésben kiemelt dolgozók kinevezési okmányai 2013.08.01. nappal módosításra kerültek, mi szerint kiegészítő illetmény nem szerepel a járandóságok között, ellenben a munkáltatói döntésen alapuló illetményrész az illetménypótlék összegével megemelve került megállapításra, így az összes járandóság ezen dolgozók esetében változatlan marad.

A fenti intézkedéssel az alábbi dolgozók nem értenek egyet és az erről készült „Értesítés illetményváltozásról közalkalmazotti jogviszonyban” dokumentumot nem írják alá:

1. Berzi Károly
2. Szabó József
3. Hauberger Pál
4. Farkas Zsófia
5. Szabados Lajos

Berente, 2013.08.26.



Heutschy László  
intézményvezető



**Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati  
Kistérségi Társulás  
Belső Ellenőrzés**

3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.  
E-mail: belsoellenorzes@kazincbarcika.hu, vinati@freemail.hu  
Tel. szám: 20-823-98-47, 20-823-98-02

**Iktatószám: 7-8/2013.**

Berente Közös Önkormányzati Hivatal

**Fortuna János**  
**Jegyző**  
részére

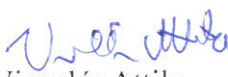
Berente  
Esze Tamás út 18.  
3704

**Tisztelt Cím!**

A Berente Községi Önkormányzatnál a településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezésére vonatkozó ellenőrzési jelentés (iktatószáma: 7-6) javaslataira készített intézkedési tervét elfogadom .

Az intézkedési terv végrehajtásáról kérem szíveskedjék gondoskodni.



  
Vinczler Attila  
csoportvezető

**Iktatószám:** 12-2 /2013.

**Tárgy:** Intézkedési terv

Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú  
Önkormányzati Kistérségi Társulás  
Belső ellenőrzés

Vinczlér Attila  
belső ellenőrzési vezető úr  
részére

Kazincbarcika  
Rákóczi tér 6.  
3700

**Tisztelt Cím!**

A Belső ellenőrzési csoport belső ellenőrei elvégezték Berente Községi Önkormányzatnál a Település-üzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezésének ellenőrzését, melyről a jelentés 2013.01.11-én átvételre került. A jelentésben (iktatószám: 7-6/2013.) foglalt javaslatokra az alábbi intézkedési tervet készítettem:

1) Javaslat: ) **A minősítések elkészítése (munkáltató döntés, illetmény-kiegészítés)..**

Intézkedés: **A minősítések elkészítése.**

Felelős: intézményvezető

Határidő: 2013.04.31.

2) Javaslat: **Az illetménypótlék megfelelő alátámasztása.**

Intézkedés:

a) Az illetménypótlék az átlagostól eltérő feltételek között végzett munkáért járó ellenszolgáltatás-ként adható. Ahhoz, hogy a munkáltató differenciálási lehetősége érvényesülhessen, munkáltatói döntésen alapuló jogcímként kerül megállapításra az illetményen felüli rész.

b) Munkáltatói döntésen alapuló illetménykiegészítés, az illetménypótléknak megfelelő összeg.

Felelős: polgármester, intézményvezető


Határidő: 2013.08.30.

Berente, 2013.01.18.

Tisztelettel:

  
Fortuna János  
jegyző



  
Heutschy László  
intézményvezető



2012/12  
Arbó  
Sz

**Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati  
Kistérségi Társulás  
Belső Ellenőrzés**

3700 Kazincbarcika, Rákóczi tér 6.  
E-mail: belsoellenorzes@kazincbarcika.hu, vinati@freemail.hu  
Tel. és fax szám: 20-823-98-47, 823-98-02

Iktatószám: 7-4/2012.

## ELLENŐRZÉSI PROGRAM

Berente Községi Önkormányzatnál a településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezésére vonatkozó ellenőrzéshez

**Az ellenőrzést végző szervezet:** Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás, Belső Ellenőrzés

**Az ellenőrzött szerv:** Berente Községi Önkormányzat

**Az ellenőrzés tárgya:** a településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezése

**Az ellenőrzés típusa:** Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés.

**Az ellenőrzés célja:** Annak vizsgálata, hogy a településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezése a törvényi előírásokkal és vonatkozó képviselő-testületi határozattal összhangban történt-e, az áthelyezés munkautói bizonylatolása megfelelően zajlott-e?

**Az ellenőrzés módszerei:** Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, elemzése és értékelése.

**Az ellenőrzés részletes feladatai:**

1. Az érintett dolgozók áthelyezés előtti jogállásának vizsgálata.
2. Az áthelyezés dokumentálásának vizsgálata.
3. Az érintett dolgozók áthelyezés utáni jogállásának vizsgálata.

**Vizsgált időszak:** 2011. év

**Az ellenőrzés időtartama:** 2013.01.03– 2013.01.11. (jelentés határideje)

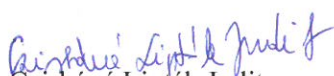
**Vizsgálatvezető neve és megbízólevelének száma:** Vinczlér Attila 7-2/2013.

**Belső ellenőr neve és megbízólevelének száma:** Czirbáné Lipták Judit, 7-3/2013.

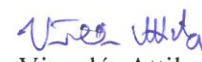
**Időigény:** 8 szakértői nap

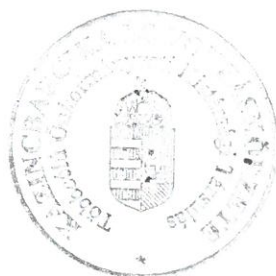
Kazincbarcika, 2013.01.03.

Készítette:

  
Czirbáné Lipták Judit  
belső ellenőr

Jóváhagyta:

  
Vinczlér Attila  
vizsgálatvezető





**Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati  
Kistérségi Társulás  
Belső Ellenőrzés**

3700 Kazincbarcika, Rákóczi tér 6.  
E-mail: belsoellenorzes@kazincbarcika.hu, vinati@freemail.hu  
Tel. és fax szám: 20-823-9847, 20-823-9802

Iktatószám: **7-3/2013.**

## MEGBÍZÓLEVÉL

Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás társulási megállapodása és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 34. § (1) bekezdése alapján megbízom **Czirbáné Lipták Judit** belső ellenőrt (szig. száma: 199197 DA, regisztrációs száma: 5112109/R/2010., hogy Berente Községi Önkormányzatnál **a településüzemeltetési csoport dolgozóinak áthelyezésére vonatkozó ellenőrzést** végezze el.


Fent nevezett személy a megbízás tárgyát illetően minden ügyiratba betekinthes, azt a helyszínről elviheti, arról másolatot készíthes.

Vizsgálat során az ellenőr a vonatkozó jogszabályok, különös tekintettel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv vonatkozó irányelvei szerint jár el.

A vizsgálathoz kapcsolódó ellenőrzési program iktatószáma: 7-4/2013.

Jelen megbízólevél 2013.01.11-ig érvényes.

Kazincbarcika, 2013.01.03.

  
Vinczler Attila  
belső ellenőrzési vezető

