



Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás
Belső Ellenőrzés

Arbucel 8p

783-5/2014

3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.
E-mail: vinati2@t-online.hu
Tél. szám: 48-514-779, 20-823-98-47, 20-823-98-02

Iktatószám: 19-8/2014.

Tárgy: Intézkedési terv elfogadása

Berentei Közös Önkormányzati Hivatal

Fortuna János
Jegyző Úr
részére

Berente
Esze Tamás u. 18.
3704

Tisztelt Jegyző Úr!

A Berente-Alacska Óvodai Intézményfenntartó Társulás által működtetett Berentei Hóvirág Napköziotthonos Óvodánál az önkormányzatok által juttatott pénzeszközök felhasználásának vizsgálatáról készült ellenőrzési jelentés (iktatószám: 19-6/2014.) javaslatára készített intézkedési tervet elfogadom.

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

Berente, 2014. 05. 16.

Tisztelettel:



Vinczler Attila
belső ellenőrzési vezető

Óvodás gyermekek tényleges és norma szerinti ételmihasználása

Hónapok	Felhasználás Ft-ban	Norma (Ft- ban)	Eltérés (Ft-ban)	Eltérés (%-ban)
Január	94780	80664	14116	17,50
Február	87180	76104	11076	14,55
Március	81971	72312	9659	13,36
Április	93124	93657	-533	-0,57
Május	115467	116700	-1233	-1,06
Június	91740	78660	13080	16,63
Július	83388	68172	15216	22,32
Szeptember	125868	125460	408	0,33
Október	110886	106812	4074	3,81
November	106619	108744	-2125	-1,95
December	76582	71760	4822	6,72
2013. év összesen:	1067605	999045	68560	6,86

Napköziotthonos gyermekek tényleges és norma szerinti ételmihasználása

Hónapok	Felhasználás Ft-ban	Norma (Ft- ban)	Eltérés (Ft-ban)	Eltérés (%-ban)
Január	107617	117612	-9995	-8,50
Február	104151	108216	-4065	-3,76
Március	99177	106920	-7743	-7,24
Április	91924	109836	-17912	-16,31
Május	85790	96552	-10762	-11,15
Június	44121	45036	-915	-2,03
Szeptember	126323	150660	-24337	-16,15
Október	114088	138188	-24100	-17,44
November	129632	159014	-29382	-18,48
December	95752	111456	-15704	-14,09
2013. év összesen:	998575	1143490	-144915	-12,67

Felnőttek (szociális és vendég) tényleges és norma szerinti ételmihasználása

Hónapok	Felhasználás Ft-ban	Norma (Ft- ban)	Eltérés (Ft-ban)	Eltérés (%-ban)
Január	49732	45120	4612	10,22
Február	45281	38208	7073	18,51
Március	43290	40704	2586	6,35
Április	38600	41856	-3256	-7,78
Május	43013	42624	389	0,91
Június	46773	47616	-843	-1,77
Július	44472	45504	-1032	-2,27
Szeptember	49495	50496	-1001	-1,98
Október	51963	58176	-6213	-10,68
November	51413	57984	-6571	-11,33
December	42377	40704	1673	4,11
2013. év összesen:	506409	508992	-2583	-0,51

MINDÖSSZESEN:	2572589	2651527	-78938	-2,98
----------------------	----------------	----------------	---------------	--------------



Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás
Belső Ellenőrzés

3700 Kazincbarcika, Fő tér 4.

E-mail: vinati2@t-online.hu

Tel. szám: 48-514-779, 20-823-98-47, 20-823-98-02

Iktatószám: **19-8/2014.**

Tárgy: Intézkedési terv elfogadása

Berentei Közös Önkormányzati Hivatal

Fortuna János

Jegyző Úr

részére

Berente

Esze Tamás u. 18.

3704

Tisztelt Jegyző Úr!

A Berente-Alacska Óvodai Intézményfenntartó Társulás által működtetett Berentei Hóvirág Napköziotthonos Óvodánál az önkormányzatok által juttatott pénzeszközök felhasználásának vizsgálatáról készült ellenőrzési jelentés (iktatószám: 19-6/2014.) javaslatára készített intézkedési tervet elfogadom.

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

Berente, 2014. 05. 16.

Tisztelettel:



Vinczler Attila
belső ellenőrzési vezető



Berentei Közös Önkormányzati Hivatal

3704 Berente, Esze Tamás utca 18.

Telefon/fax: 48/411-435; e-mail: ph@berente.hu Honlap: www.berente.hu

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

Fax: 48/521-166; alacska@primposta.hu Honlap: www.alacska.hu



1239-3/2014

INTÉZKEDÉSI TERV

A Berente Községi Önkormányzat intézményeinél a kintlévőségek nyilvántartásáról és behajtásáról 2013. 11.20.-2013.11.26.-ig a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja ellenőrzést végzett.

A Belső ellenőrzési csoport belső ellenőrei elvégezték **Berente-Alacska Óvodai Intézményfenntartó Társulás által működtetett Berentei Hóvirág Napköziotthonos Óvodánál az önkormányzatok által juttatott pénzeszközök felhasználásának ellenőrzését, 2014.03.03-2014.03.07-ig. A jelentésben (iktatószám: 19-6/2014.).**

A megállapításokra az alábbi intézkedést teszem:

1) Javaslat: Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.

Intézkedés: Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.

Felelős: intézményvezető, jegyző

Határidő: 2014. 06. 31.

2) Javaslat: A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéhez szükséges igazítani.

Intézkedés: A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéhez történő igazítása.

Felelős: jegyző, pénzügyi főmunkatárs I.

Határidő: 2014. 07. 31.


3) Javaslat: A Székhelyóvodában az elhasználódott vagyontárgyak selejtezése.

Intézkedés: A Székhelyóvodában az elhasználódott vagyontárgyak selejtezése.

Felelős: intézményvető, tag-intézményvezető

Határidő: 2014. 10. 31.

Berente, 2014-05.14.


Fortuna János
Jegyző.



Berentei Közös Önkormányzati Hivatal

3704 Berente, Esze Tamás utca 18.

Telefon/fax: 48/411-435; e-mail: ph@berente.hu Honlap: www.berente.hu

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

Fax: 48/521-166; alacska@primposta.hu Honlap: www.alacska.hu



INTÉZKEDÉSI TERV

A Berente Községi Önkormányzat intézményeinél a kintlévőségek nyilvántartásáról és behajtásáról 2013. 11.20.-2013.11.26.-ig a Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Csoportja ellenőrzést végzett.

A Belső ellenőrzési csoport belső ellenőrei elvégezték **Berente-Alacska Óvodai Intézményfenntartó Társulás által működtetett Berentei Hóvirág Napköziotthonos Óvodánál az önkormányzatok által juttatott pénzeszközök felhasználásának ellenőrzését, 2014.03.03-2014.03.07-ig.** A jelentésben (iktatószám: 19-6/2014.).

A megállapításokra az alábbi intézkedést teszem:

1) Javaslat: Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.

Intézkedés: Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.

Felelős: intézményvezető, jegyző

Határidő: 2014. 06. 31.

2) Javaslat: A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéhez szükséges igazítani.

Intézkedés: A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéhez történő igazítása.

Felelős: jegyző, pénzügyi főmunkatárs I.

Határidő: 2014. 07. 31.

3) Javaslat: A Székhelyóvodában az elhasználódott vagyontárgyak selejtezése.

Intézkedés: A Székhelyóvodában az elhasználódott vagyontárgyak selejtezése.

Felelős: intézményvető, tag-intézményvezető

Határidő: 2014. 10. 31.

Berente, 2014-05.14.

Fortuná János
Jegyző.

Iktatószám: /2014.

Tárgy: Intézkedési terv

Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú
Önkormányzati Kistérségi Társulás
Belső ellenőrzés

Vinczlér Attila
belső ellenőrzési vezető úr
részére

Kazincbarcika
Fő tér 4.
3700

Tisztelt Cím!

A Belső ellenőrzési csoport belső ellenőrei elvégezték **Berente-Alacska Óvodai Intézményfenntartó Társulás által működtetett Berentei Hóvirág Napköziotthonos Óvodánál az önkormányzatok által juttatott pénzeszközök felhasználásának** ellenőrzését, melyről a jelentés 2014. 03. 13-án átvételre került. A jelentésben (iktatószám: 19-6/2014.) foglalt javaslatokra az alábbi intézkedési tervet készítettük:

1) **Javaslat: Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.**

Intézkedés: *Az Intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.*

Felelős: intézményvezető, jegyző

Határidő: 2014. 06. 31.

2) **Javaslat: A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéhez szükséges igazítani.**

Intézkedés: A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat a Közös Önkormányzati Hivatal tevékenységéhez történő igazítása.

Felelős: jegyző, pénzügyi főmunkatárs I.

Határidő: 2014. 07. 31.

3) **Javaslat: A Székhelyóvodában az elhasználódott vagyontárgyak selejtezése.**

Intézkedés: A Székhelyóvodában az elhasználódott vagyontárgyak selejtezése.

Felelős: intézményvető, tag-intézményvezető

Határidő: 2014. ~~12.~~ 31.

Berente, 2014. 03. 20.

Tisztelettel:

Kalász Lászlóné
Kalász Lászlóné
intézményvezető

Fortuna János
jegyző

