

Ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása

2014. évre vonatkozó

Ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése: Foglalkoztató Intézet Darvasító

1. Intézkedés sorszáma	2. Ellenőrzési jelentés iktatószáma	3. Ellenőrzést végző szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	4. Ellenőrzési javaslat	5. A javaslat alapján előírt intézkedés	6. Az intézkedést tartalmazó intézkedési terv iktatószáma	7. Jóváhagyó neve (beosztás és szervezeti egység)	8. Az intézkedés végrehajtásának határideje	9. Az intézkedés teljesítése (datum / nem)	10. Megtett intézkedések rövid leírása (folyamatosan lévő esetén is)	11. A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka	12. A nem teljesülés kapcsán tett lépések	13. Megjegyzés	
1.	XIII-16009-9/2014.	Szociális és gyermekvédelmi Főigazgatóság Belső Ellenőrzési Főosztály	Az aktuális leltárban szereplő leltári számokat a leltári tárgyakra megfelelően stabil ragasztható formában fel kell helyezni.	Azokra a tárgyi eszközökre, amelyek nem az aktuális leltári számmal vannak ellátva, stabil ragasztható formájában a leltári számokat fel kell helyezni.	SZGYF00580057	Vaskó Ferenc intézményvezető	Imre Izabella pénzügyi csoportvezető	2015.06.30	2015.06.30	Azokra a tárgyi eszközökre, amelyek nem az aktuális leltári számmal vannak ellátva, stabil ragasztható formájában a leltári számokat felhelyeztük.	-	-	
			A leltározás során a valós értékeket kell kimutatni, majd azokat a szabályzatban foglalt megengedett eltérések figyelembe vételével értékelni.	Amennyiben a leltározás során eltérés mutatkozik, azt a szabályzatban foglalt előírásoknak megfelelően kell rendezni.			Aktuális leltár kiértékelésekor	Aktuális leltár kiértékelésekor	Amennyiben a leltározás során eltérés mutatkozik, azt a szabályzatban foglalt előírásoknak megfelelően rendeztük.	-	-	-	
			Az étkezéshez kapcsolódó rezszi költségek megállapításánál az eszközök értékcsökkenési leírásával is számolni kell.	Fenntartó váltás miatt a 2013-as évből nyilvántartásunkban eszközök nem szerepeltek. Értékcsökkenési leírás elszámolására nem volt módunk. Aktualizált Önköltség számítási szabályzatunk tartalmazni fogja az értékcsökkenés figyelembe vételét az önköltségi árak megállapításánál.			Imre Izabella pénzügyi csoportvezető	2014.12.31	2014.12.31	Az aktualizált Önköltség számítási szabályzat tartalmazza az értékcsökkenés figyelembe vételét az önköltségi árak megállapításánál.	-	-	-
2.	XIII-10221-9/2014	Főigazgatóság Belső Ellenőrzési Főosztály	A külső, nem kedvezményes étkezők térítési díjában alkalmazott haszon mértékét szabályozni kell.	Aktualizált Önköltség számítási szabályzatunkban rögzítjük a külső étkeztetésre vonatkozóan a beépítendő haszon mértékét. Bevezetjük annak alkalmazását.	SZGYF00106470	Vaskó Ferenc intézményvezető		2014.09.01	2014.09.01	Az aktualizált Önköltség számítási szabályzat rögzíti a külső étkeztetésre vonatkozóan a beépítendő haszon mértékét. Bevezetjük annak alkalmazását.	-	-	-

2. XIII-10221-9/2014	Szociális és gyermekvédelmi Főigazgatóság Belső Ellenőrzési Főosztály	A mosodai szolgáltatás onkológiai árának megállapításánál az eszközök értékcsokkonési leírásának összegét is figyelembe kell venni.	Fenntartó váltás miatt a 2013-as évből nyilvántartásunkban eszközök nem szerepelnek. Értékcsokkonési leírás elszámolásra nem volt módunk. Aktualizált Onkológiai számitási szabályzatunk tartalmazni fogja az értékcsokkonési értékcsokkonés figyelembe vételét az onkológiai árak megállapításánál.	SZGYF00106470	Vaski Ferenc intézményvezető	Imre Izabella pénzügyi csoportvezető	2014.12.31	2014.12.31	Az aktualizált Onkológiai számitási szabályzat tartalmazza az értékcsokkonés figyelembe vételét az onkológiai árak megállapításánál.			
		Az általános forgalmi adó elszámolásánál a törvényben biztosított levonás teljes összegével éni kell.	A megállapítás alapján az általános forgalmi adó elszámolásának felülvizsgálata.						A megállapítás alapján az általános forgalmi adó elszámolását felülvizsgáltuk.			
		A jogszabályi változások, a jegyzőkönyvben leírt hiányosságok és a szerződés tükrében a szabályzatokat aktualizálni szükséges.	Szabályzatok aktualizálása a jogszabályi változások, valamint a fenntartó irányításának figyelembe vételével.						A szabályzatok aktualizálása a jogszabályi változások, valamint a fenntartó irányításának figyelembe vételével folytatandó.			