

**Intézkedési terv
a belső ellenőrzési jelentés realizálásához**

A belső ellenőrzés 2017 évben a „Szociális Alapszolgáltatási Központnál megszervezett nyári tábor lebonyolításának ellenőrzése” témában végzett ellenőrzése alapján a javaslatok mielőbbi hasznosítása érdekében az alábbi intézkedési tervet készítjük:

Javaslat:

A pénzkezelési szabályzatok hatályának kiterjesztését az intézményre.

- Gondoskodjanak a teljesítésigazolások megtörténtjéről, mivel az utalványozások mellett hiányosak.
- Javasoljuk a pénzfelvételeknél, ahol az összeférhetetlenség is megállapítható az utalványozóként más személy kijelölését.

Intézkedés:

- A pénzkezelésre és az egyes aláírási jogkörök alkalmazására vonatkozó belső szabályzatokat az ASP bevezetésével, illetve az éves felülvizsgálat keretében elvégezzük. Egyben kiterjesztjük a szabályzatokat a belső ellenőrzés által feltárt javaslatok szabályozására is.

Felelős: *jegyző*

Határidő: *2018. szeptember 30.*

Kerepes, 2018. június 18.

Az intézkedési tervet készítette:

.....
ellenőrzött szervezet vezetője

Az intézkedési tervet ellenjegyezte:

.....
belső ellenőrzési vezető