

CSABDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

INTÉZKEDÉSI TERVE

a Magyar Államkincstár által „Csabdi Község Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2019. évi szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéséről” szóló 157/2019. UTÓ ellenőrzés számú jelentés III/1. pontjában foglalt javaslatok végrehajtására.

Intézkedés:

1/4. Az integrált kockázatkezelési munkacsoport kockázatmenedzserének és folyamatgazdájának írásbeli kijelölését elvégezzük a belső szabályzat eljárásrendje szerint.

Felelős: jegyző

Határidő: 2021. augusztus 31.

Intézkedés:

1/6. A bevételek utalványozására az Ávr. 57. § (2) bekezdése alapján előírt teljesítés igazolását követően kerülhet sor. Az Ávr. 58. § (3) bekezdés szerint a az érvényesítés az Ávr. 59. §. (2) bekezdés szerinti utalványozása előtt történik. Az Ávr. 59. § (3) bekezdés szerinti az utalványrendeleten fel kell tüntetni az érvényesítés és utalványozás időpontját.

Felelős: pénzügyi ügyintéző

Határidő: 2021. június 30.

Intézkedés:

1/7. Az Ávr. 57-58. § előírásainak megfelelően csak teljesítésigazolással ellátott, érvényesített bizonylat kerülhet kifizetésre. Készpénzes fizetési mód esetén különös figyelmet fordítunk arra, hogy a jogkör gyakorlásokat a pénztárbizonylaton végezzük el.

Felelős: pénzügyi ügyintéző

Határidő: 2021. június 30.

Intézkedés:

1/10. A házipénztárban a pénzkezelés a szabályzatban rögzítettek alapján történik. Az elszámolásra kiadott előleg bevezetésre került, de csak abban az esetben használjuk, amennyiben a bankkártyás fizetés nem megoldható. Ezenkívül ügyelünk a pénztárbizonylatokon az érvényesítő és pénztárellenőri aláírás mindenkori meglétére.

Felelős: pénzügyi ügyintéző

Határidő: 2021. június 30.

Intézkedés:

2/4. Az Ávr. 56. § (2) bekezdése szerint a határozatlan időre vállalt kötelezettségek értékét a tárgyévre és az azt követő 3 évre vonatkozóan is fizetési kötelezettségként is-nyilvántartásba kell venni. K1101., K121., K2., K331., K351 rovatokon az összecszerűséget alátámasztottan fogjuk nyilvántartásba venni.
A szerződés nyilvántartást folyamatosan aktualizáljuk és kiegészítjük a szerződések számával és hatályosságukkal.

Felelős: pénzügyi ügyintéző
Határidő: 2021. november 30.


Intézkedés:

2/6. Az Áfa egyeztetést felülvizsgáljuk és az Áhsz.53. § (5) bekezdés d) pontja szerint az Áfa-val kapcsolatos elszámolásokat, egyeztetéseket a havi zárlati munka keretében el kell végezni.

Felelős: pénzügyi ügyintéző
Határidő: 2021. augusztus 31.

Csabdi, 2021. év június hó 29. nap


Huszárovics Antal
polgármester



Dr. Sisa András
jegyző



Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem:


Vida Krisztina
pénzügyi ügyintéző

Csabdi, 2021. év június 29.