



Gondozási Központ  
Medgyesegyháza, Luther u. 1.  
Telefon: 68/440-000/129 mellék Tel/fax:06-68 /440-860  
e-mail: [gondozasik@medgyesegyhaza.hu](mailto:gondozasik@medgyesegyhaza.hu)

VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
MEDGYESEGYHÁZA  
KOSSUTH TÉR 1.

Tárgy: intézkedési terv

Tisztelt Képviselő-testület!

Hivatkozva a házi pénztár, bankszámlaforgalom, és pénztáron kívüli pénzkezelés ellenőrzésének tapasztalatait összegző 103/2010. iktatószámú belső ellenőri jelentésre, az abban feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében, a Polgármester Úr intézkedési tervet kért intézményünkötől.

A belső ellenőri jelentésben szereplő, intézményünkönél feltárt hiányosságok, szabálytalanságok jelentős része már ismert volt a Képviselő-testület előtt, hiszen egy korábbi ellenőrzés, az intézmény gépjárműveinek üzemanyag elszámolásának, illetve a saját gépjármű használat, és munkába járás költség elszámolásának hiányosságait már feltárta. Az ezzel kapcsolatos hibák és szabálytalanságok kiküszöbölése érdekében intézményünkönél az alábbi intézkedések születtek:

- módosításra került az intézmény gépjármű használati szabályzata, melyet a Képviselő-testület **számú határozatával jóváhagyott**
- Elszámolásoknál a Nemzeti Közlekedési Hatóság által kiadott hivatalos norma van használva. A hivatalos fogyasztási normáról szóló igazolás átadásra került a Polgármesteri Hivatal pénztárosának.
- A menetlevelek és az elszámolások pontos elkészítése érdekében rendszeressé vált a folyamatba épített vezetői ellenőrzés
- a korábbi jelentésben belső ellenőrök által megfogalmazott javaslatok beépítésre kerültek az elszámolások menetébe, illetve az intézmény által elkészített új szabályzatba
- a gépjárművezetők írásban vezetői utasítást kaptak a gépjármű használattal kapcsolatos szabályok változásáról, a menetlevelek, elszámolások elkészítésének rendjéről
- a saját gépjármű használat költségének elszámolási szabályai beépítésre kerültek az intézmény gépjárműhasználati szabályzatába. Az idei évben a saját gépjármű használat, valamint a munkába járás költségének elszámolása az „utvonalterv.hu” által kiszámolt távolsági adatok alapján történik, a szükséges igazolások, és az intézményvezető saját gépjármű használatra vonatkozó engedélyének csatolásával.

Jelen belső ellenőri jelentés intézményünkkel kapcsolatban hiányosságként, szabálytalanságként említi a következőket:

- több esetben sor került elhunyt ellátottak térítési díj túlfizetésének visszafizetésére hagyatékátadó végzés hiányában
- több esetben történt kifizetés meghatalmazás nélkül más személy részére
- az összegek átvevőjének/befizetőjének személye és az utalványozó személye ugyanaz, ami összeférhetetlen
- a gépjárművek üzemanyag elszámolása kapcsán az előző megállapításokon túl, kifogásolják a belső ellenőrök a menetlevelek vezetésének tényszerűségét, megállapították, hogy a menetlevelek vezetése nem elég részletes, illetve több helyen szabálytalanul kerültek javításra a menetlevelek bejegyzései

A fenti hiányosságok, szabálytalanságok megszüntetése érdekében az alábbi intézkedések megtételét tartom szükségesnek:

1. A továbbiakban térítési díj túlfizetés visszafizetése, csak a hagyatékátadó végzés bemutatását követően lehetséges. A túlfizetések összegét megállapító jegyzőkönyvek a továbbiakban megküldésre kerülnek az illetékes közjegyző részére.  
A fentiekről az elszámolásokat elkészítő dolgozók vezetői utasítást kapnak.
2. Az intézmény dolgozói, és ellátottjai vezetői utasítást kapnak arra vonatkozóan, hogy más személy helyett csak érvényes meghatalmazással lehetséges a pénzfelvétel.
3. A jövőben igyekszünk gondot fordítani arra, hogy a pénz felvevőjének/befizetőjének, valamint utalványozójának személye elkülönüljön. Megjegyzem a mindennapos gyakorlat során ez nem mindig végrehajtható.
4. A gépjárművek üzemanyag elszámolásával kapcsolatban a gépjárművezetők figyelmét ismételten felhívjuk a menetlevelek pontos tényszerű és megfelelően részletes vezetésére, annak érdekében, hogy a korrekció alapjául szolgáló távolság pontosabban megállapítható legyen. A továbbiakban fokozottan ügyelünk a menetlevélen szereplő adatok javításának szabályosságára.

A belső ellenőri jelentéssel kapcsolatban megjegyezném, hogy a jelentés tartalmaz olyan megállapítást is, ami véleményem szerint nem helytálló. A jelentésben megjegyzik, hogy a Gondozási Központ rendszeresen 5.000,- Ft, a Védőnői Szolgálat pedig 3.000,- Ft ellátmányt kezel. A Gondozási Központ intézményénél kizárólag a Védőnői Szolgálat rendelkezik ellátmánnyal. A többi intézményegység kisebb-nagyobb beszerzései (postai bélyeg, virág, koszorú, rendezvényekhez szükséges eszközök stb.) teljesítéséhez előleget vesz fel a pénztárból, mellyel a beszerzést követően, számlák bemutatásával elszámol.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet intézkedési tervemet vitassa meg, és fogadja el!

Medgyesegyháza, 2010. május 20.

Mészárosné Hrubák Mária  
intézményvezető