

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: Az óvodaműködtetési támogatáshoz nyújtott adatszolgáltatás vizsgálata															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2015								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálathoz jutó neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	441/a/2014	Dr. Bernhardt Zsuzsanna 4211077	Dr. Bernhardt Zsuzsanna 4211078	2/2015	Az óvodaműködtetési támogatáshoz nyújtott adatszolgáltatás vizsgálata	Gondoskodjon arról hogy a jegyzőkönyvben és a jelentésben foglaltakat az érintett óvodatitkárok és gazdasági ügyintézők megismerjék és munkájuk során hasznosítsák.	Az óvodatitkár köteles a jelentésben foglaltakat megismerni és a jogszabályok valamint az előírt kötelezettségek érdekében munkájában alkalmazni.A dokumentumban leírtak megismerését nyilatkozatban rögzíti	675/2015	960/a/2015	Horváthné Sebők Teréz GAMESZ igazgató	Bélteczskyné Szende Hilda Óvodavezető, Ábrahám Zsuzsanna óvodatitkár	2015.08.03			

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- Gazdasági Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

MAGYAR ÁLLAMKINCSTÁR

ELLENŐRZÉS CÍME: FELÜLVIZSGÁLAT - JOGCÍMEK ALAPJÁN IGÉNYELT TÁMOGATÁSOK MEGALAPOTTSÁGA															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2015								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálathoz jutó neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	óvoda által nem ismert az adat	El- Hage Judit 49-5322	El- Hage Judit 49-5323	11019/23/2015	Magyarország 2015 évi központi költségvetéséről szóló 2014 évi C. tv. (2015 évi Kvtv)II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	A javaslat Pesterzsébet Önkormányzata felé került megfogalmazásra, az óvoda részére nem.									A vizsgálat Pesterzsébet Önkormányzatára irányult, melyben az óvoda mit vizsgált költségvetési szerv vett részt.

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

BP.Főv. XX. Pesterzsébeti Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egység

ELLENŐRZÉS CÍME: POLGÁRMESTERI HIVATALNÁL ÉS AZ INTÉZMÉNYHÁLÓZATNÁL RENDSZERELLENŐRZÉS															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2016								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	16603/2016.	Szabó Szilvia belső ellenőrzési vezető, osztályvezető helyettes 289-2538	Hegyí Edina belső ellenőr	16603/2016.	Polgármesteri Hivatalnál és az Intézményhálózatnál az éves költségvetési törvényben foglaltak alapján az önkormányzatot megillető központi támogatások köre, igénylésének, év közbeni szabályszerűségének rendszerellenőrzése.	Gondoskodni kell, hogy a tanügyi dokumentációk mindeN szükséges és lényeges információt tartalmazzanak, rögzíteni szükséges a felvételi mulasztási naplóban a korábbi években felvett gyermekek felvétel időpontját, Szükséges hivatalosan lezárni (piros vonal, pecsét, vezető aláírása) a központi támogatások igénylésének időpontjával egy időben a felvételi mulasztási naplóval " a létszám évi statisztikával egyező" szöveg rögzítésével.	Óvodapedagógusok részére megbeszélés szervezése: tanügyi dokumentumok hiányossága tekintetében, dokumentumok adathianyosságainak pótlása. Új gyermekek felvételénél minden rovat kitöltésének kötelezettsége.Felvételi mulasztási napló hivatalosan lezárása a vezető részéről a jelentésben meghatározott módon. Vezetők részére megbeszélés szervezése, ahiányosságok jogszabályi alátámasztásával, belső kontrollok hatékonyabb alkalmazása.	2266/2016	2016.december 14.	Dr Demjanovich Orsolya Jegyző - vévében Szabó Szilvia osztályvezető- helyettes belső ellenőrzési vezető	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető, Harsányi Ildikó vezető helyettes, Láng Krisztina tagóvoda vezető, Ábrahám Zsuzsanna óvodatitkár, csoportos óvodapedagógusok	2/2017. ikt. sz. Intézkedési Terv végrehajtása. 2017.01.03.			

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

MAGYAR ÁLLAMKINCSTÁR

ELLENŐRZÉS CÍME: SZABÁLYSZERŰSÉGI PÉNZÜGYI ELLENŐRZÉS															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2016								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	24/2016	Honfi Judit Zita	Horváth Emese	12/2017	Pénzügyi ellenőrzési jelentés	Szervezeti működési szabályzat módosítás szükséges- belső ellenőrzést végző személy feladatai terén.GAMESZ- Munkamegosztási megállapodás módosítása szükséges. Az óvoda rendelkezzen jóváhagyott és elerelt Számviteli Politikával, Számlarenddel.	Az intézmény SZMSZ -ében rögzítésre került hogy a Belső ellenőrzést a GAMESZ belső ellenőre végzi a Munkamegosztási megállapodás alapján. Az óvodavezető és a GAMESZ vezetője egyeztetett az Ávr. És az Önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározottak érdekében, a Munkamegosztási megállapodás módosításra került. A GAMESZ elkészítette és megküldte a számviteli politikát, valamint a számviteli politika keretében elkészítendő szabályzatokat, amit az intézményvezető	645/48/2017	2017.05.12	Dr Demjanovich Orsolya Jegyző	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető- Baross óvoda, Letenyei Judit Gazdasági vezető- GAMESZ, Szabados Ákos Pesterzsébet Polgármester- Polgármesteri Hivatal	2017. október 03.			A MÁK ellenőrzés BP. Főv. XX.k. Pesterzsébet Önkormányzata szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésére irányult az intézmények érintettségével.

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉS															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2017								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	64/a/2017	Faras Ágnes belső ellenőr 421-1077	Faras Ágnes belső ellenőr 421-1078	1/2017	Önkormányzati fenntartású óvodáknál előforduló gazdasági események dokumentáltságának ellenőrzéséről	Az óvoda részéről, mint bérbe adó, mindig az óvoda hivatalos teljes neve legyen feltüntetve, A bérbévevőnél is a cégiratok szerinti hivatalos név kerüljön felüntetésre, Adóazonosító szám mindig kerüljön feltüntetésre, Minden szerződéskötésnél szükséges bekérni a hivatalos cégitratot valamint a hiteles cégálírási nyilatkozatot(közjegyzői), A cég nevében eljáró hivatalos személy írja alá a dokumentumot. A hivatalos aláíró neve nyomtatott formában is kerüljön feltüntetésre,	A bérleti szerződések esetén az alapító okiratban feltüntetett nevet kell használni. A bérbévevőnél is a teljes hivatalos nevet kell használni a cégiratok alapján, az adóazonosító feltüntetése kötelező, Szerződéskötéshez bekérésre kerül a cégírósági bejegyzés, a hivatalos cégitrat, és aláírási címpéldány, nyilatkozat. A szerződésen a hivatalos személy neve és tisztsége is feltüntetésre kerül. A aláírás mindig a cégkéviselőre jogosult nyomtatott neve és beosztása fölé kerül, a pecsét az aláírás mellé	571/2017	2017. június 09.	Horváthné Sebők Teréz GAMESZ igazgató	Béltéczykné Szende Hilda óvodavezető, Ábrahám Zsuzsanna óvodatitkár	1217/2017 lkt. sz. Intézkedési Terv végrehajtása. 2017.10.03.			

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egysége

ELLENŐRZÉS CÍME: RENDSZERELLENŐRZÉS															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2017								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	25957/2017	Szabó Szilvia belső ellenőrzési vezető osztályvezető helyettes 289-25-38	Hegyi Edina Belső Ellenőr	5353/4/ 2018 Ellenőrzés száma:19/6	Az éves költségvetési törvényben foglaltak alapján az önkormányzatot megillető központi támogatások köre, igénylésének, év közbeni korrekcióinak álljanak rendelkezésre.	Fokozott figyelmet kell fordítani a KIR rendszerben történő rögzítés időpontjára. Fokozni szükséges a belső kontroll rendszert. A jelentésben tett megállapodásokat teljes körűen hasznosítani szükséges. Az elszámolás időpontjában megalapozott adatok álljanak rendelkezésre.	Gyermek felvételekor 3 napon belül rögzítés a KIR rendszerben. Belső kontrollok áttekintése, feladatok konkretizálása. Jelentés tartalmi megismertetése a vezetői, dolgozói körrel, tartalmi elenzés, feladatmeghatározás. A datszolgáltatás előtt teljes körű számszaki ellenőrzés a vezetők részéről. Munkaköri leírások áttekintése, dolgozói felelősség konkretizálása.	309/2018	2018. március 19.	Dr Demjanovich Orsolya jegyző	Béltéczykné Szende Hilda óvodavezető, Harsányi Ildikó vezető helyettes, Láng Krisztina tagóvodavezető, Szatmáriné Viszlai Kinga óvodatitkár, óvodapedagógusok	593/2018. lkt. sz. Intézkedési Terv végrehajtása. 2018.05.31.			

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMZETISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NMEZTISÉGI ÓVODA RENDSZERELLENŐRZÉS															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2018								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységénél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	?	Horváthné Sebők Teréz igazgató 421-1077	Kun Bernadett belső ellenőr	1072/2018	Az óvoda feladatellátásának , gazdálkodásának szabályszerűsége, hatékony és eredményes működtetése.	Szükséges a jelzett hiányosságok miatt a szabályzatok aktualizálása. Szabályzatok iktatása, dolgozókkal való megismertetése. Könyvtár leltár pótlása, védőeszközök nyilvántartásának korrigálása. Étkezés megrendelésének pontosabb nyilvántartása. Normatíva igénylőlapok, jogosultságok hiányosságainak pótlása.Munkaköri leírások összevonása, személyi anyag hiányosságainak pótlása.Honlapon a közzéteendő dokumentumokat	Jelenlegesen feltart hiányosságok pótlása, Szabályzatok iktatása,dolgozókkal való megismertetése, enek dokumentálása (megismerési nyilatkozat) Könyvtárleltár elkészítése. Védőesz- köznyilvántartás korrigálása, kiegészítése.Étkezés megrendelés folyamatellenőrzése, gyakoribb ellenőrzés.Normatíva lapok tételes ellenőrzése 2016/2017/2018, hiányosságok pótlása.Munkaköri leírások módosítása, összevonása, zemélyi anyago tételes	1192/2018.	2018. október 29.	Horváthné Sebők Teréz igazgató GAMESZ	Bélteczknyé Szende Hilda óvodavezető, Satmáriné Viszlai Kinga óvodatitkár, Harsányi Ildikó vezető helyettes, Láng Krisztina tagóvoda vezető	645/2019. ikt. Sz. Intézkedési terv végrehajtása 2019.05.30.	Intézkedési terv 2. pontjának " Könyvtárleltár" személyi feltételek hiánya (óvodapedagógushiány) miatt nem valósult meg. Időpontmódosítási kérelem benyújtásra került.	449/2019. ikt. sz. Intézkedési terv 2. pontjának " Könyvtárleltár" végrehajtásának módosítási jóváhagyása a GAMESZ részéről. 2019.06.03. Módosított időpont: 2020.június 07.	A könyvtárleltár elkészült 200. 05. 28.- án. 469/2020 ikt.sz.- levél szerint az adatállomány megküldésre került a GAMESZ részére nyilvántartásba vételi kérelemmel.

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

PESTERZSÉBET ÖNKORMÁNYZATA GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: SZABÁLYSZERŰSÉGI ELLENŐRZÉS

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2019								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS				
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka	Nemteljesülés kapcsán tett intézkedések	Megjegyzés
1.	878/2019	Horváthné Sebők Teréz igazgató GAMESZ	Dombóvári Nóra és dr. Schindlerné Tasnádi Márta belső ellenőrök	307/2020. ikt. Sz. 5/2019 sz.	GAMESZ és a feladatkörébe tartozó intézmények átláthatósági dokumentumai beszerzésének vizsgálata	Intézkedési terv készítést nem igényel.	nincs								

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Egysége

ELLENŐRZÉS CÍME: Pesterzsébeti Baross Német Nemzetiségi Óvoda Rendszerellenőrzése 2018-2019. évek													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2020								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnek kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
1.	KP./24881/5/2020.	Szabó Szilvia Belső ellenőrzési vezető Osztályvezető helyettes	Hegyi Edina belső ellenőr	KP/15291/10/2020.	A XX. Kerületi hűségjutalom juttatás pénzügyi és jogi szabályozottsága, a Polgármesteri Hivatal és illetékes szervezeti egységei és az intézményhálózat közötti feladatellátás, együttműködés módja és keretei.	Felülvizsgálni, módosítani a Munkavédelmi Szabályzatot, KSZ-ben szabályozni a munkaruha juttatást.Célszerű az intézményi szabályzatok felülvizsgálata, duplikációk kiküszöbölése.1 fő Ped. asszisztens átsorolása. (Köz) Beszerzési szabályzat eljárásrendjének érvényesítése.A 100.000 Ft-ot meghaladó értékű kötelezettségvállalások esetére vonatkozó eljárásrendek, előírások kialakítása.Átutalások, kézpénzkimélő beszerzések előnybe részesítése.Helyi pénzkezelési rend valamint a felvett pénzeszközök eljárásánakm	a Munkavédelmi Szabályzat felülvizsgálatra kerül, KSZ.- ben meghatározásra kerül a munkaruha juttatás. Intézményi szabályzatok felülvizsgálatra kerülnek a duplikációk elkerülése érdekében.1 fő ped. asszisztend átsorolásra kerül fizetési fokozata szerint.A (köz) beszerzési szabályzat áttekintésre és korrigálásra kerül, vezetői ellenőrzés fokozottan mnegtörténik.Kialakítás ra kerül a 100.000 Ft-ot meghaladó kötelezettségvállalások átláthatósági nyilatkozat beszerzésével kapcsolatos eljárásrend.Beszerzések nél megvizsgálásra	26/2021.	2021.01.13	Dr. Demjanovich Orsolya jegyző	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető Harsányi Ildikó vezető helyettes Szatmáriné Vizslay Kinga óvodatitkár	2021.09.22	nincs

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: A költségvetési szervek belső kontrollrendszere kialakításának és működtetésének ellenőrzéséről

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2021								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységénél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Hardíridőben végre nem hajtott intézkedés oka
1.	989/2019.	Horváthné Sebők Teréz igazgató	Schindlorné Tasnádi Márta belső ellenőrzési vezető	K91-1/2021.	Szabályszerűségi ellenőrzés annak értékelése, hogy kialakították e a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső kontrollrendszert és azt a lehető leghatékonyabban működtetik e.	Aktualizálja az ellenőrzési nyomvonalat a szervezet minden tevékenységére kiterjedően az Útmutató javaslatainak figyelembevételével. Dolgozza ki a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.	A Pesterzsébeti Baross Német Nemzetiségi Óvoda minden tevékenységére aktualizálásra kerül az ellenőrzési nyomvonal az Útmutató figyelembe vételével. Kidolgozásra kerül a szervezeti integritást sértő események kezelésére vonatkozó eljárásrend.	224/2021.	2021.02.22	Horváthné Sebők Teréz igazgató	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető Harsányi Ildikó vezető helyettes Szatmáriné Vizslay Kinga óvodatitkár	2021.06.01	nincs

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Állami Számvevőszék

ELLENŐRZÉS CÍME: " Az önkormányzati intézmények ellenőrzése - Az önkormányzat és társulás irányításaalá tartozó intézmények integritásának monitoring típusú ellenőrzése"													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2021								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységénél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
1.	EL-3277-2973/2021	Domokos László Elnök	Kerepesi Irén	EL-3365-4320/2021	Ellenőrzés célja előmozdítani a közpénzügyek átláthatóságát és rendezettségét a közpénzügyi helyzet javulását, ezért kiemelten fontosnak tartja az ellenőrzések során feltárt hiányosságok mielőbbi megszüntetését, a pozitív változások elindítását már az ellenőrzés során rámutatva az integritási kontrollok kiépítésének hiányosságaiból eredő a gazdálkodás átláthatóságát, és elszámoltathatóságát veszélyeztető kockázatokra.	nincs	nincs		nincs intézkedési kötelezettség				

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Pesterzsébet Önkormányzata GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének kialakításának és működtetésének ellenőrzéséről- Szabályszerűségi Ellenőrzés

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2022								INTÉZKEDÉS					
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnek kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
1.	G-215/1/2022	Horváthné Sebők Teréz igazgató	Schindlorné Tasnádi Márta belső ellenőrzési vezető, Horváth Szélén belső ellenőr	G-786/3/2022	A Pesterzsébert Önkormányzata irányítása alá tartozó Óvodák és a GAMESZ "096015-ös kormányzati funkciók számmú gyermekékeztetés köznevelési intézményekben" feladatsoron elszámolt a finanszírozás szempontjából elismerhető dolgozók létszámadatainak megfelelőségi vizsgálata.	nincs megállapítás	nincs intézkedés	nincs	nincs	nincs	nincs	nincs	nincs

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

NÉBIH Nemzeti Élelmiszerlánc- biztonsági Hivatal

ELLENŐRZÉS CÍME: Élelmiszerhigiéniai, élelmiszerbiztonsági és élelmiszer -minőségi értékelés													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2022								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
1.	Bejelentés nélküli ellenőrzés	Dr Pleva György igazgató főállatorvos nevében eljáró Tóth Dávid Osztályvezető	Szabó Krisztina minőségbiztosítási auditor	5200/5415-1/2022	Élelmiszerhigiéniai, élelmiszerbiztonsági, és élelmiszer- minőségi minősítés	Üzemeltetés szervezésével javítható eltérések: 1. a Takarítási utasításban a konyhán használt moppok tisztítása nem szabályozott. 2. Az áttöltött mosogatószer adagolóján a vegyszer felhasználhatósági idejét nem rögzítették. 3.Tálalótérben az ablakon és az átadóablakon függönyök voltak, falakon dekorációk voltak. A fogyasztói edény mosogító helyiségben a faliszekrényben a dolgozó a személyes tárgyait is megtalálhatóak voltak. 4. A dolgozó sapkája nem fedte le teljesen a haját Ékszerket viselt. A csoportból ruhaváltás nélkül nem be a konyhába és végezte a konyhai műveleteket.	1. Szabályzat módosítása, moppok tisztításának rendje. 2. A mosogató, takarító, fertőtlenítő szerek áttöltése esetén a lejárati idő feltüntetése.3. A tálaló térben és az átadó ablakon levő dekorációk, függönyök eltávolításra kerülnek. A dolgozó személyes tárgyai eltávolításra kerülnek. 4. A konyhai dolgozó haját teljesen elfedő hajhálót, sapkát visel, a kezén ékszert nem viselhet. A különböző munkafolyamatokhoz kötényt kerül bevezetésre, amennyiben a konyhai dolgozó csoportos feladatokat lát el.5 Az újrahekezelés és a személyi higiénia miatt ismételt oktatás kerül megvalósításra. A	860/2022	nincs jóváhagyási kötelezettség	nincs jóváhagyási kötelezettség	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető Baross79-81 óvoda , Harsányi Ildikó Vezető helyettes Baross 79 óvoda, Láng Krisztina Tagóvodavezető Baross81 Tagóvoda	2022. 09.15.; 2023.08.31.	nincs

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Budapest Főváros Kormányhivatala XX. Kerületi Hivatala Népegészségügyi Osztály

ELLENŐRZÉS CÍME: Közegészségügyi ellenőrzés													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2023								INTÉZKEDÉSI TERV		INTÉZKEDÉS			
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységnél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
1.	Bejelentés nélküli ellenőrzés	Dr Kormos Róbert kijelölt tisztifőorvos	Bokor Adrienn közegészségügyi járványügyi felügyelő	BP-20/neo/1330-3/2023	Közegészségügyi ellenőrzés	1. Mindkét óvodában feltárt beázási, penészedés, salétromos kicsapódás, falrepedések, vakolathiány, több helyiség festésre szorul. 2. Zuhanyzó, csaptelep erősen vízköves, öltözőben kézmosó repedt. 3.Műhelyből nyíló helyiség túlszűfolt, rendezetlen. 4.Zöld alma, kék delfin, Rózsaszín Maci csoport mosdóiban a radiátorburkolat sérült, korhadt. 5.Felnőtt mosdó fal piszkos. 6. Kék delfin csoport gyermekmosdó helyiségben az egyik illemhelynél vízszivárgás nyomai láthatóak.	1. Feltárt hiányosságra feladatterv készítése a javítást igénylő feladatokról, megoldási javaslatok megfogalmazása. 2. Mindkét óvodában a beázási nyomok, penészedés, salétromos kicsapódás, falrepedések, vakolathiányok, szakipari tevékenységek elvégzésének kérése, nagyobb helyiségek festése az állagmegóvás érdekében, repedt mosdók cseréje. 3. Munkaértekezlet összehívása a feltárt hiányosságok kapcsán, felelősök, határidők ismertetése, dohányzási szabályok ismételt tudomásul vétele írásos nyilatkozatban. 4. Helyiségek ismételt nagytakarítása, tisztítószerez	81/2023	nincs jóváhagyási kötelezettség	nincs jóváhagyási kötelezettség	Bélteczkné Szende Hilda óvodavezető Baross79-81 óvoda , Harsányi Ildikó Vezető helyettes Baross 79 óvoda, Láng Krisztina Tagóvodavezető Baross81 Tagóvoda	2023. 03.14. , 2023. 04.05. 2023.04.26. ; 2023.08.20.	nincs

Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Dél- Pesti kirendeltség

Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Dél- Pesti kirendeltség

[illegible]

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

GAMESZ

ELLENŐRZÉS CÍME: a Pesterzsébeti Baross Német Nemzetiségi Óvodával közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozók kinevezésének, besorolásának vizsgálatáról													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2023								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységénél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
3.	G-341/2023.	Horváthné Sebők Teréz	Dr Schindlerné Tasnádi Márta belső ellenőrzési vezető	K-487/2023.	A Pesterzsébeti Baross Német Nemzetiségi Óvodával közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozók kinevezésének, besorolásának vizsgálata	1.A KIRA rendszerben Bátyiné Mezei Boglárka, dajka munkakört betöltő dolgozónál az előző, pedagógiai asszisztens munkakörének megfelelő 3410-es FEOR szám szerepel a dajka munkakörre előírt 5221-es FEOR szám helyett. 2.Bátyiné Mezei Boglárka dajka fizetési osztályba sorolása nem felel meg a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet előírásának. 3. Keszeli Attila az ellenőrzés ideje alatt nyújtotta be a Budapest Főváros Kormányhivatala Adategyeztetési Osztály BP/L100/11276-2/2020. újszámra kiadott határozatát, amely alapján jogviszony beszámítás módosítása	1. Módosítsa a KIRA rendszerben a FEOR számot Bátyiné Mezei Boglárka munkakörének megfelelően.2. Módosítsa a fizetési osztály megjelölését Bátyiné Mezei Boglárka dolgozó esetében. 3.Módosítsa Keszeli Attila jogviszony beszámítását és állapítsa meg a pótszabadság időarányos mértékét a dolgozó által benyújtott igazolás érkezett dátumának figyelembevételével.	160/2023.	2023.07.14	Horváthné Sebők Teréz Igazgató	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető; Szatmáriné Viszlai Kinga óvodatitkár	2023.08.29	nincs

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Budapest Főváros XX. Kerület Pesterzsébet Polgármesteri Hivatal Belső ellenőrzési Egység

ELLENŐRZÉS CÍME: Pesterzsébet Önkormányzat Intézményhálózatánál valamint az INTEGRIT XX. Kft-nél foglalkoztatottak utazási költségtérítésének rendszere (20219-2020.) szabályszerűségi ellenőrzés													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2023								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
4.	KP/18065-2/2021.	Pesterzsébet Önkormányzatának Jegyzője Dr. Demjanovich Orsolya	Szabó Szilvia belső ellenőrzési vezető osztályvezető helyettes	KP/10623/21/2023.	Önkormányzat által fenntartott intézmények, és az önkormányzati gazdasági társaság tulajdonában levő gépjárművek üzemeltetésének, valamint ezen szervezetek munkavállalóinak tulajdonában levő gépjárművek munkavégzésbe bevont használatának szabályszerűsége	1. Felül kell vizsgálni és módosítani szükséges az óvoda gépkocsi használatának, valamint a belföldi és külföldi kiküldetés elrendelésének és lebonyolításának szabályzatát, amiben szükséges a közlekedési költségtérítéssel kapcsolatos eljárásrendet kialakítani, ennek keretében meg kell határozni a költségtérítések mértékét, az elszámolások alapját képező dokumentumok körét, az elszámolás rendjét, akifizetés teljesítésének határidejét, figyelembe véve a Jelentésben megfogalmazottakat. 2. A belső kontroll rendszer és érdemi működtetésére fokozott figyelmet kell	Az óvodavezető felülvizsgálja a gépkocsihasználat, valamint a belföldi és külföldi kiküldetés elrendelésének és lebonyolításának szabályzatát, melybe beépítésre kerül a közlekedési költségtérítéssel kapcsolatos eljárásrend. Az eljárásrend kiterjed költségtérítések mértékére, az elszámolások alapját képező dokumentumok körére, az elszámolás rendjére, a kifizetés teljesítésének határidejére. 2. Az óvodavezető a belső kontrollrendszer áttekintéti annak érdekében, hogy a jelentésben foglalt módosított szabályozók megfelelően működjenek. 3. A szabályzat	978/2023	2023.09.27	Dr. Demjanovich Orsolya Jegyző	Béltéczkyné Szende Hilda óvodavezető; Szatmáriné Viszlai Kinga óvodatitkár	2024.03.14	nincs

PESTERZSÉBETI BAROSS NÉMET NEMEZTISÉGI ÓVODÁBAN VÉGZETT KÜLSŐ ELLENŐRZÉSEKHEZ KAPCSOLÓDÓ INTÉZKEDÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

ELLENŐRZÉSI KATEGÓRIA MEGHATÁROZÁSA(Állami Számvevőszék, Felügyelet - Pesterzsébet Önkormányzata, GAMESZ- P.Ö.Gazdasági Működtető és Ellátó Szervezet, Egyéb szervezet)

Budapest Főváros XX. Kerület Pesterzsébet Polgármesteri Hivatal Belső ellenőrzési Egység

ELLENŐRZÉS CÍME:													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
ELLENŐRZÉS ÉVE: 2023								INTÉZKEDÉSI TERV			INTÉZKEDÉS		
S.sz.	Külső ellenőrzést bejelentő levél iktatószáma	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egység vizsgálatvezetőjének neve elérhetősége	Külső ellenőrzést végző szerv, szervezeti egységénél kijelölt szakmai kapcsolattartó neve	Külső ellenőrzési jelentés iktatószáma	Külső ellenőrzés tárgya	Külső ellenőrzési javaslat	Külső ellenőrzési javaslat alapján előírt intézkedés	Intézkedési terv iktatószáma	Intézkedési terv jóváhagyás időpontja	Intézkedési terv jóváhagyó neve, beosztása	Intézkedés felelőse (beosztása, szervezeti egység)	Intézkedés teljesítése (dátum)	Haráridőben végre nem hajtott intézkedés oka
5.	KP/18067-2/2021.	Pesterzsébet Önkormányzatának Jegyzője Dr. Demjanovich Orsolya	Szabó Szilvia belső ellenőrzési vezető osztályvezető helyettes	KP/10622/20/2023.	A munkavállalóknak központilag megállapított illetménypótlékok szabályszerűen teljesültek- e az önkormányzati fenntartású intézmények szintjén.	1. Az óvodavezetőnek felül kell vizsgálni a Kollektív szerződést a munkáltató által biztosítandó pótlékok kérdésében, valamint biztosítani kell az óvoda KJT. Vhr.-ben megállapított illetménypótlékok juttatását. 2. Az óvodavezetőnek felül kell vizsgálni azon pótlékok juttatását, amelyeket a jogszabály a munkáltatói döntés jogkörébe utal. 3. Az óvodavezető a belső kontroll rendszer érdemi működésére fokozott figyelmet fordítson.	1. Az óvodavezető felül vizsgálja a Kollektív szerződést a munkáltató által biztosítandó pótlékok kérdésében, valamint megvalósul a KJT. vhr.-ben megállapított illetménypótlékok juttatása. 2. Az óvodavezető által megtörténik a felülvizsgálat azon pótlékok juttatása tekintetében, amelyeket a jogszabály szerint a munkáltatói döntés jogkörébe tartoznak. 3. Az óvodavezető a belső kontroll rendszert áttekinti annak érdekében hogy a jelentésben foglalt	979/2023.	2023.09.27	Dr. Demjanovich Orsolya jegyző	Bélteczkyne Szende Hilda óvodavezető, Szatmáriné Viszlai Kinga óvodatitkár	2024.03.14	nincs